

VODOHOSPODÁŘSKÉ SDRUŽENÍ TURNOV
A. Dvořáka 287, 511 01 Turnov
IČO 49295934



Členským obcím VHS Turnov

VÁŠ DOPIS ZNAČKY ZE DNE

NAŠE ZNAČKA
6/24

VYŘIZUJE/LINKA
Vodňáři/100

TURNOV DNE
18.4.2024

Žádost o zveřejnění dokumentu

Dobrý den,

v příloze Vám zasíláme návrh závěrečného účtu VHS Turnov za rok 2023, komentář k závěrečnému účtu za rok 2023, související účetní výkazy, zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření VHS Turnov za rok 2023 a Návrh Střednědobého výhledu na roky 2025-2027. Prosíme o zajištění jejich zveřejnění, a to od data doručení do 20.5.2024. Prosíme o zaslání potvrzení o zveřejnění dokumentu zpět.

Pro rozsáhlost dokumentu připojujeme ještě informaci o zveřejnění s upozorněním o uložení dokumentů na podatelně úřadu nebo na úřadě (kde není podatelna), který je možné vyvěsit na úřední desce místo celého velkého dokumentu - necháváme na Vašem zvážení.

Děkujeme za zajištění zveřejnění.

Ing. Jiřina Bobková
ředitelka svazku

VODOHOSPODÁŘSKÉ SDRUŽENÍ
TURNOV

A. Dvořáka 287, 511 01 Turnov
IČO 49295934 IČO 49295934
TEL: 481 313 481

Přílohy: dle textu

VODOHOSPODÁŘSKÉ SDRUŽENÍ TURNOV
A. Dvořáka 287, 511 01 Turnov
IČO 49295934



Členským obcím VHS Turnov

VÁŠ DOPIS ZNAČKY ZE DNE

NAŠE ZNAČKA
6024

VYŘÍZUJTE LINKA
Vodňanskví

TURNOV DNE
16.4.2024

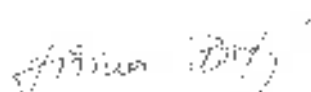
Zveřejnění dokumentu

Vodohospodářské sdružení Turnov oznamuje zveřejnění následujících dokumentů:

- Návrh závěrečného účtu za rok 2023
- Komentář k závěrečnému účtu za rok 2023
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu k 31.12.2023
- Rozvaha k 31.12.2023
- Příloha k 31.12.2023
- Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2023
- Přehled o změnách vlastního kapitálu k 31.12.2023
- Přehled o peněžních tocích k 31.12.2023
- Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření VHS Turnov za rok 2023
- Návrh střednědobého výhledu na rok 2025-2027

Dokumenty jsou pro svou rozsáhlost k nahlédnutí na podatelně Obecního/Městského úřadu v době:

.....


Ing. Jiřina Bobková
ředitelka svazku

Potvrzení o vyvěšení:

Vyvěšeno dne:

Sejmuto dne:

VODOHOSPODÁŘSKÉ SDRUŽENÍ
TURNOV
A. Dvořáka 287, 511 01 Turnov
IČO 49295934
TEL: 323 334611

Komentář k závěrečnému účtu VHS Turnov za rok 2023

- komentář je sestaven pro příjmy a výdaje v sumách bez DPH.

1. Příjmy a výdaje rozpočtu, financování

Rozpočtované příjmy svazku jsou tvořeny především výnosy z nájmutného VHS majetku, dotacemi, dalšími pronájmy a příjmy na stavby zejména od Libereckého kraje, EU (OPŽP), SFŽP a členských obcí. Příjmy byly realizovány v částce 189 041 426,- Kč, oproti schválenému rozpočtu, který byl v částce 225 197 010,- Kč, byly nižší o 36 155 584,- Kč. Rozdíl je způsoben tím, že dotace od LK na povrchy (Turnov, Loučky a Semily) jsou účtovány minusovou položkou ve výdajích. Další změna je způsobena korekcí mezi položkami třídy 2xx a 4xx.

Rozpočtované výdaje svazku byly původně schváleny ve výši 213 091 067,- Kč, skutečnost byla 141 485 861,- Kč, tedy o 71 605 206,- Kč nižší. Důvodem je odklad obnovy vodojemu Čimbal v Semilech, posun projednání závěrečného vyhodnocení akcí (Turnov – Ant. Dvořáka, Loučky a Semily – Na Mýtě) a korekce jednotlivých výdajových položek.

Mimo jiné došlo:

- k úspoře na provozu kanceláře ve výši 459 568,- Kč (ř. 46)
- k celkovému snížení částek na opravách a ostatních nákladech ve výši 26 700 016,- Kč (ř. 159), která vznikla zejména přesunem akce Turnov – ul. Ant. Dvořáka do investičních výdajů, posunem úhrady některých faktur na leden 2024 a drobnými úpravami na režijních položkách
- k úspoře na úrocích a poplatcích bankám v částce 200 775,- Kč (ř. 178) z důvodu nečerpání úvěru ve výši 15 mil. Kč
- k snížení investičních výdajů ve výši 41 475 006,- Kč (ř. 353), která vznikla především skutečně nerealizovanými akcemi a korekcemi několika položek.

Financování bylo plánováno v částce – 12 105 943,- Kč, skutečnost je – 47 555 565,- Kč. Rozdíl ve výši 35 449 622,- Kč (ř. 371) vznikl nečerpáním úvěru v roce 2023 a konečným zůstatkem na BÚ ke konci roku, který byl ve výši 20 548 622,- Kč (plán 100 tis. Kč).

Závěr k plnění příjmů a výdajů organizace:

Příjmy organizace byly na konci roku nižší, než bylo plánováno. Došlo k tomu především změnou procesu dohody s LK, kde jsme čerpali dotaci na obnovu silnic jinou formou, než jsme byli zvyklí. Výdaje byly nižší především z důvodu některých nerealizovaných akcí, odložením plateb posledních faktur velkých akcí do ledna 2024. Nemuseli jsme čerpat úvěr ve výši 15 mil. Kč, čímž i nadále snižujeme zadluženost svazku.

Rozdíl ve financování je dán rozdílnou výší plánovaného zůstatku BÚ a skutečností na konci roku.

V počátku roku 2023 organizace hospodařila na základě schváleného rozpočtového provizoria. Rozpočet pro rok 2023 byl zveřejněn na webu VHS a na Úředních deskách všech členských obcí a následně schválen na jednání RS VHS Turnov dne 15. 2. 2023 pod číslem usnesení RS č. 22/2023. V průběhu roku bylo schváleno jedno rozpočtové opatření. Sestavený závěrečný účet vychází ze schválených položek rozpočtu na konci roku 2023.

2. Účelové fondy

VHS tvoří sociální fond pro zaměstnance. Celková suma prostředků pro použití ze sociálního fondu byla schválena RS v rámci schválení rozpočtu organizace.

Sociální fond pro zaměstnance byl rozpočtován a čerpán ve výši 160 000,- Kč. Čerpání sociálního fondu pro zaměstnance probíhalo souladu s pravidly zakotvenými ve směrnici.

3. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a k ostatním rozpočtům veřejné úrovně

VHS mělo v daném roce příjem z dotací od SFŽP ČR (BU), LK a členských obcí. Dotace byly řádně rozpočtovány, schváleny RS a čerpány v souladu s podmínkami pro poskytnutí dotací.

Konkrétní údaje o výši jednotlivých příjmů z dotací jsou uvedeny v závěrečném účtu.

4. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření DSO za rok 2022

Přezkoumání hospodaření DSO za rok 2023 bylo provedeno auditorskou společností AUDITEX s.r.o. Liberec, zastoupenou Ing. Lumírem Šubertem (číslo auditorského oprávnění 1431), Ing. Pavlou Havlovou (číslo auditorského oprávnění 1956) a Ing. Vlastimilem Cejnarem (číslo auditorského oprávnění 713).

Závěr přezkoumání: nebyly zjištěny závažné nedostatky.

5. Doplňující informace o majetku DSO k 31. 12. 2023

<u>NÁZEV MAJETKU</u>	<u>ÚČET</u>	<u>STAV K 1.1.2023</u>	<u>STAV K 31.12.2023</u>	<u>ROZDÍL</u>
DLUHODOBÝ NEHMOTNÝ MAJETEK				
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	54 182,85	27 832,85	-26 350,00
Ochranná pásma vodních zdrojů, věcná břemena	019	3 969 230,30	3 969 230,30	0,00
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek (ochranná pásma vodních zdrojů)	041	0,00	98 000,00	98 000,00
Poskytnuté zálohy na investice	052	38 070,00	38 070,00	0,00
DLUHODOBÝ HMOTNÝ MAJETEK				
Pozemky	031	11 684 617,03	11 677 508,03	-7 109,00

Stavby	021	3 002 285 241,47	3 182 262 209,27	179 976 967,80
Samostatně movité věci a soubory movitých věcí	022	227 716 452,85	261 410 754,89	33 694 302,04
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	7 023 401,06	6 953 608,17	-69 792,89
Jiný drobný dlouhodobý majetek	002	33 460,85	16 494,91	-16 965,94
Technické zhodnocení na pronajatém majetku od obcí, věcná břemena	029	3 260 409,26	3 280 409,26	0,00
Hmotný a nehmotný majetek celkem		<u>3 256 085 065,67</u>	<u>3 469 714 117,68</u>	213 649 052,01
Nedokončený dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek	042	320 446 888,73	174 744 733,07	-145 702 155,66
Majetek včetně nedokončených investic	-	<u>3 576 511 954,40</u>	<u>3 644 458 850,75</u>	<u>67 946 896,35</u>

	k 1. 1. 2023	k 31. 12. 2023
Majetek pronajatý od členů svazku	48 237 208,50 Kč	48 237 208,50 Kč
Základní běžný účet (zůstatek)	9 275 906,54 Kč	20 548 621,54 Kč


6. Závazky k 31. 12. 2023

K 31. 12. 2023 měla organizace závazky ve výši 17 198 007,19 Kč (z toho investiční 16 895 267,51 Kč, neinvestiční 302 739,68 Kč), jsou vedeny na účtu 321.

Závazky na úvěrových účtech měla organizace v celkovém součtu 147 mil. Kč, jsou vedeny na účtu 451.

7. Pohledávky k 31. 12. 2023

Poskytnuté zálohy na věcná břemena	38 070,00 Kč
Odhěratelé, jsou vedeny na účtu 311	4 396 326,78 Kč


OBČANSKOPRÁVNÍ SDRUŽENÍ
TURNOV
 Okresní úřad Turnov, Odbor sociální ochrany
 Okresní úřad Turnov, Odbor sociální ochrany
 Ing. Jiřina Bobková, DiS.
 ředitelka VHS Turnov

Turnově dne 19. 4. 2024

Návrh střednědobého výhledu v tis. Kč včetně DPH

Vodohospodářské sdružení Turnov
Antonína Dvořáka 287, 511 01 Turnov
IČO: 49295934 DIČ: CZ4E285934

Č.j.	Střednědobý výhled		2025	2026	2027
A		Počáteční stav paněžních prostředků k 1.1.	- 000	- 000	1 000
	Příjmy				
P1	Třída 2	Nedaňové příjmy ostatní	1 63 000	1 68 000	1 73 000
P3	Třída 3	Kapitálové příjmy	000	0	0
P4	Třída 4	Příjmy z transakcí	90 000	90 000	95 000
P	P1 až P6	Příjmy celkem (po konsolidaci) = 7. 4300	253 000	258 000	268 000
	Výdaje				
V1	Třída 5	Daňové výdaje	100 000	1 00 000	101 000
V2	Třída 6	Kapitálové výdaje	121 429	126 800	126 500
V	V1 až V2	Výdaje celkem (po konsolidaci) = 7. 4430	222 039	227 500	227 500
	Příjmy z financování				
P5	Třída 0	Úvěry dlouhodobé	15 000	20 000	0
+F	P5	Příjmy z financování celkem	15 000	20 000	0
	Výdaje z financování				
V3	Třída 8	Společná jízdná ubytovací náklady	36 561	40 500	40 500
-F	V3	Výdaje z financování celkem	36 561	40 500	40 500
B	P-V+F-F	Hotovost běžného roku bez P5	0	0	0
C	A+B	Hotovost na konci roku	1 000	1 000	1 000

Informace ke střednědobému výhledu:

- Základem materiálu je předpoklad, že provozovatelé. Pro rok 2025 a násled. jsou roky prohledu v obvyklém režimu, ale podmínky SFZF.
- Příjmy z transakcí jsou v letech od 1.1.2025 až do 31.12.2027, UK, SFZF, Mze.
- Nepřímé prostředky výhledu je na nemov. vodohospodářského majetku a provozovatelů.
- Kapitálové výdaje jsou v letech 2025 až 2027.
- Dle střednědobého výhledu v rámci akcí v letech 2025 až 2027 budou poskytnuty úvěry ve výši 100 mil. Kč. V letech 2024 - 2026 poskytnutí úvěrů v celkové částce 60 mil. Kč.
- Základní výhled je v letech 2025 až 2027. Předpokladem zřízení ke konci roku 2027 je okolo 60 mil. Kč.

NÁVRH ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU 2023 - PŘÍJMY

č. ř.	OdPa	Pol.	U7	Ory.	PŘÍJMY	A	B	C	D	E
						Schválená l. úprava bez DPH	Příjmy skutečnost bez DPH	Rezult bez DPH (B-A)	l. úprava w. DPH	Příjmy skutečnost w. DPH
						2023	2023	2023	2023	2023
1	NEDAŇOVÉ PŘÍJMY									
2	Výnosy z nájemného									
3	2310	2130			Nájemná voda	47 200 000	47 200 000	0	57 112 000	57 112 000
4	2321	2120			Nájemné stožky	71 800 000	71 200 000	0	86 670 000	86 670 000
5	3612	2132			Nájemné zbyly	66 000	66 000	0	66 000	66 000
6	3630	2131			Nájemné pozemky	1 100	1 100	0	1 400	1 400
7					Výnosy z nájemného celkem:	119 067 000	119 067 000	0	144 058 000	144 058 000
8										
9	Ostatní výnosy									
10	2310	2111			Předávaná pitná voda Roudný, Hranice	219 888	219 888	0	266 000	266 000
11	2321	2111			Čísloři OV z Jenčevic	423 862	423 962	0	512 873	512 873
12	2321	2111			Čísloři OV Devín - úsek od BSK	1 086 050	1 086 350	0	1 325 374	1 325 374
14	2360	2320			Prodáv. vodoměrů	6 000	6 000	0	8 156	8 156
15	2360	2320			Úhrada pohonných hmot z veřejnosti	104 000	105 147	1 147	126 940	127 266
16	2360	2320			Podíl na zisku dle čl. Xv. bodu 7 KS	131 100	131 100	0	158 837	158 837
17	2360	2320			Prodej čer.	11 800	11 800	0	14 900	14 900
19	2360	2320			Přechodný vadárenský zařízení	1 653	1 653	0	2 000	2 000
19	2360	2320			Přepletek elektřina	4 576	4 576	0	5 539	5 539
20	2360	2320			Vrátka vyúčtování p. Havza	0	0	0	0	660
21	2360	2320			Pojistné automobilů	1 000	1 000	0	1 000	1 000
22	2360	2320			Příspevky na V-K	41 322	41 322	0	50 000	50 000
23					Ostatní výnosy celkem:	2 038 728	2 040 878	1 147	2 466 362	2 467 488
PŘIJATÉ TRANSFERY										
25					Nahravné příspěvky a dotace od měst a obcí					
26		4121		5004	Jemnice - příspěvek na úhrady VHS	28 750	28 750	0	28 750	28 750
27		4121		5005	Lamnice - Nepokoř	244 000	244 000	0	244 000	244 000
28		4121		5005	Lamnice - příspěvek na úhrady VHS a úhrady z úvodu	87 400	87 400	0	97 400	87 400
29		4121	24	3023	Malo Skals - oprava povrchu na vyústěcích	336 523	336 523	0	336 523	336 523

30	4121		0005	Přelouč - oprava - silnice Kárlův	1 532 014	1 532 014	0	1 532 014	1 532 014
31	4121		5008	Kovčovice - příspěvek na úroky VHS a úroky z úvěrů	79 895	79 895	0	79 895	79 895
32	4121		5001	Semčín - příspěvek na úroky VHS	64 485	64 485	0	64 485	64 485
33	4121		5006	Tumov - oprava kan. žitkova	150 000	150 000	0	150 000	150 000
34	4121		6009	Tumov - příspěvek na úroky VHS	114 348	114 348	0	114 348	114 348
35				Investiční příspěvky a dotace od obcí:	2 637 952	2 637 952	0	2 637 952	2 637 952
36									
37				Investiční příspěvky a dotace od měst a obcí					
38	4221		5011	Benecko - Mlýnský	2 010 000	2 010 000	0	2 010 000	2 010 000
39	4221		5012	Benecko - obnova vodovodních řádů - stavba	2 164 000	2 164 000	0	2 164 000	2 164 000
40	4221		5034	Jilemnice - ul. Na Zrahách	22 534 540	22 534 540	0	22 534 540	22 534 540
41	4221		5026	Kacanovy - vodovod Beblina cypřička na ZVA	319 400	319 400	0	319 400	319 400
42	4221		5035	Lamnice - V+K ul. Jilemnická	748 000	748 000	0	748 000	748 000
43	4221		5037	Lamnice - obnova ústí	6 700 000	6 700 000	0	6 700 000	6 700 000
44	4221	24	3025	Malá Skáň - vodovodní nádrž č. 2	308 981	308 981	0	308 981	308 981
45	4221		5070	Olšovec - vod. v. st. KESLLK	3 686 229	3 686 229	0	3 686 229	3 686 229
46	4221		5037	Talchův - prod. vod. Spodní Zárutěves	270 805	270 805	0	270 805	270 805
47	4221		5057	Talchův - vodovod L. Kravha	290 000	290 000	0	290 000	290 000
48	4221		5006	Tumov - V+K ul. A. Dvořáka	10 850 000	10 850 000	0	10 850 000	10 850 000
49	4221		5006	Tumov - ČOV	1 000 000	1 000 000	0	1 000 000	1 000 000
50	4221		0008	Tumov - prod. VHK Veselý 173 (základ DF4)	6 547 735	6 547 735	0	6 547 735	6 547 735
51	4221		5006	Tumov - vodovod ul. Na Plavci	1 211 041	1 211 041	0	1 211 041	1 211 041
52	4221		6002	Vyskeč - prod. vod. u. Vyskeč	233 900	233 900	0	233 900	233 900
53	4221		6068	Vyskeč - VED Za Hůrou	120 000	120 000	0	120 000	120 000
54				Inv. příspěvky od měst a obcí celkem:	67 704 631	67 704 631	0	67 704 631	67 704 631
55									
56				Investiční příspěvky MZE, SFŽP					
57	4213	00002		Benecko - SFŽP - vodovody Mlýnský	36 656	36 656	0	36 656	36 656
58				Inv. příspěvky od MZE, SFŽP celkem:	36 656	36 656	0	36 656	36 656
59									
60				Investiční dotace od Libereckého kraje					
61	4222			Benecko - propojení ČSOV Hančova Bouda	804 771	804 771	0	804 771	804 771
62	4222			Chuchelna - I. úsek Komárov VZ	83 424	83 424	0	83 424	83 424
63	4222			Kacanovy - vodovod Beblina	126 824	126 824	0	126 824	126 824

64		4222			Lišný - ŠCV	262 789	262 789	0	262 789	262 789	
65		4222			Loččky - obnova vod. v centrální část obce	1 620 000	1 620 000	0	1 620 000	1 620 000	
66		4222			Melá Skála - obnova vod. na nádr.	323 207	323 207	0	323 207	323 207	
67		4222			Ortuzovka - vodovod v sílnici K35_K - realizace	2 252 490	2 252 490	0	2 252 490	2 252 490	
68		4222			Rakouňky - obnova pramenišť Kalich	0	262 278	262 278	0	262 278	
69		4222			Semily - roz. voda, eru Cihelka	1 620 000	1 620 000	0	1 620 000	1 620 000	
70		4222			Vysoká - obnova vod. střed ČÚ	189 781	189 781	0	189 781	189 781	
71					<u>Inv. příjmy od Libereckého ústří celkem:</u>	<u>7 291 276</u>	<u>7 553 554</u>	<u>262 278</u>	<u>7 291 276</u>	<u>7 553 554</u>	
72											
73						<u>TRÍDA 2 - NEČAROVÉ PŘÍJMY</u>	121 107 486	121 108 633	1 147	146 523 362	146 525 486
74						<u>TRÍDA 4 - PŘÍJATÉ TRANSFERY</u>	67 876 515	67 932 799	262 278	67 679 816	67 832 783
75						<u>PŘÍJMY CELKEM POKONSOUDACI</u>	188 778 001	189 041 425	262 425	214 193 877	214 458 279
76	6310	4184			<i><u>Tržba z Aquafitace vltava</u></i>	0	0	0	0	40 777 000	
77											
78						<u>PŘÍJMY CELKEM (včetně 76)</u>	188 778 001	189 041 425	262 425	214 193 877	262 235 279

NÁVRH ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU 2021 - VÝDAJE, FINANCOVÁNÍ

Č. z.	OdPa	Pol.	VÝDAJE	A	B	C	D	E
				Schválená l. úprava bez DPH	Výdaje skutečnost bez DPH	Resul- tat bez DPH (B-A)	l. úprava rozpočtu vč. DPH	Výdaje skutečnost vč. DPH
				2021	2021	2021	2021	2021
1	NEINVESTIČNÍ VÝDAJE							
2			Běžné náklady kanceláře					
3	2369	5130	Kancelářské potřeby, materiál	70 000	69 046	-954	64 700	63 815
4	2369	5137	Drobný hmotný majetek	4 460	4 460	0	5 400	5 400
5	2369	5137	Nákup vybavení techniky a telefontů	94 510	94 510	0	114 367	114 357
6	2365	5103	Plýn	117 300	117 300	0	111 907	111 507
7	2369	5151	Elektrická energie	42 098	42 098	0	50 938	50 930
8	2369	5151	Vodné	11 453	11 453	0	11 450	11 450
8	2388	5156	Příkazné peníze	290 000	278 639	-11 361	350 900	334 249
10	2388	5171	Opavy a udržování	22 012	22 558	41	27 240	27 240
11	2389	5171	Opavy a udržování automobilů	215 000	209 004	-5 996	269 790	218 885
12	2390	5178	Čistota	1 000	960	40	1 000	980
13	2392	5164	Penzijné	2 888	1 888	-1 000	2 886	2 025
14	2360	5175	Pohostiční	75 000	72 149	-2 851	76 000	72 149
15	2366	5188	Kontokorrentní poplatky - prostřednictvím	110 000	110 000	0	135 500	135 500
16	2385	5168	Daňové přirážky parafiskální	380 000	380 000	0	400 000	400 096
17	2369	5169	Zpracování mezd	50 556	50 556	0	61 178	61 178
18	2389	5160	Odlohy	2 154	2 164	0	2 600	2 600
19	2389	5107	Školení, semináře	16 088	16 088	0	20 744	16 659
20	2369	5162	Internet	5 364	5 364	0	7 700	7 700
21	2369	5169	Úhrady kancelář Turnov	72 800	72 800	0	97 548	87 649
22	2360	5180	Telefony - mobilní operátor, pevná linka	51 619	51 619	0	62 465	52 262
23	2306	5109	Kopírování - m. serv. ostatní služby	10 000	11 269	-1 269	15 790	12 373
24	2589	5134	Nájem nemovitosti	61 690	61 690	0	62 423	62 423
25	2368	5186	Správní poplatky, ověřování podpisů, kopie výpisů z KN	78 904	22 931	-4 000	18 534	18 964
26	2369	5160	SOČAVK, ACHA, zdravotní prohlídka	94 712	99 478	- 4 766	42 002	40 002
27	2389	5105	Kočičkové poplatky	4 020	4 020	0	4 300	4 300
28	2369	5198	Nákup knih a časopisů	500	500	0	650	650
29	2309	5161	Počtovné	20 000	19 036	-964	20 900	18 638
30	2360	5382	Dobití známky	0 440	0 440	0	5 440	5 440
31	2306	5103	Spotřeba	126 200	126 200	0	126 200	126 200

52	2366	5135	Služby Geofin, Geoní, veškeré programy rozpočty	100 000	66 777	11 223	121 000	66 471
53	2366	5138	Asistenční služba výpočetní techniky	59 146	59 146	0	112 709	1 2 709
54	2368	5011	Platy zaměstnanců	8 116 150	8 116 150	0	8 116 150	8 116 150
55	2506	5021	Odměny - volání	46 276	46 276	0	46 276	46 276
56	2569	5121	Odměny RS LH	629 322	629 322	0	629 322	629 322
57	2569	5031	Šedí právní poradenství zaměstnanců, DR	1 603 464	1 603 464	0	1 603 464	1 603 464
58	2569	5032	Zdravotní poj. zaměstnanců, RS LH	629 652	629 652	0	629 652	629 652
59	2569	5038	Pojistné za zaměstnávající	25 970	25 970	0	25 970	25 970
60	2569	5096	Strážní fond	160 000	160 740	-1 230	160 000	160 000
61	2569	5091	Kalky	4 000	4 000	0	4 000	4 000
62	2368	5194	Výroční dary	30 000	29 708	-292	30 000	29 708
63	2569	5165	Pojistné dluhopisy a povinné ručení	88 707	96 210	-7 503	88 707	89 024
64	2569	5164	Příjemné půjčky	95 100	96 100	0	101 565	1 01 565
65	2569	5164	Nájemné kanceláře	254 970	254 970	0	254 970	254 970
66			Běžné náklady kanceláře celkem:	11 762 856	11 720 432	-42 424	12 143 190	12 047 190
67								
68			Náklady do VH majetku a vazby se SÚVK					
69	2368	5106	Kalky nových vozidel	456 689	455 689	0	557 504	552 594
70	2368	5171	Opravy podvozí a tělů	300 000	303 000	0	289 000	300 000
71	2368	5106	Gooder, zaměření, kam. profily, zemřelí / kachl. 6 400 kancelace, rozbyr vnoy, GR, ostatní služby	4 847	4 857	-1 000	10 706	10 706
72	2310	5171	Návratnost poz. odměny (právní, nové účty)	300 046	303 646	0	289 646	300 646
73	2369	5168	Dvorní - realizace úkolů ze smlouvy	34 900	34 300	0	41 500	41 500
74	2371	5160	Lidový - provoz ČOV 2023	546 689	646 689	0	663 014	657 510
75	2369	5106	Jenšov - realizace úkolů ze smlouvy	25 000	25 000	0	30 500	30 500
76	2368	5160	Rozsah na neuvolnění výdaje	100 000	0	-100 000	121 000	0
77			Náklady do VH majetku a vazby se SÚVK celkem:	1 857 071	1 793 221	-63 850	2 102 611	1 966 213
78								
79			Ostatní opravy, služby a nákupy					
80	2369	5160	Vzdělávání, osvětlovací, nosní, ruční měřky	100 000	89 852	-148	100 000	95 652
81	2369	5165	Tiskové služby, napájecí V-8	150 000	140 684	410	150 000	149 584
82	2369	5165	Účast na prezentaci společnosti	80 000	96 708	-214	80 000	80 708
83	2369	5165	Označení odpadů	6 282	6 282	0	6 282	6 282
84	2369	5165	Služba GPCR	20 400	20 400	0	24 684	24 684
85	2369	5164	Elektrická energie - účty V-8	17 671	19 475	1 604	21 745	23 565
86	2369	5163	Příjímání vadov hospodářského majetku	50 200	59 200	0	59 200	59 200
87	2369	5165	Webové stránky VHS, aktualizace a opravy	21 897	21 897	0	25 000	26 000

68	2380	5189	Zasegpečení 2x objemů	81 400	91 400	0	110 094	110 094
69	2380	5189	Dopltek TD	12 952	12 952	0	12 952	12 952
70	2389	5166	Právní služby - Senilý, svěřená osoba a převod ČOV	135 076	136 076	0	165 610	165 610
71	2389	5169	OPV7 - Prk.A	20 000	20 000	0	24 200	24 200
72	2389	5102	Gouani doplatek	1 852	1 852	0	1 852	1 952
73			Ostatní opravy, služby a výkony celkem	227 838	228 680	288	292 758	294 066
74								
75			Nájemné					
76	2389	5184	Nájem plochy pozemky pod VD. - byz. a práv. oznámen	164 545	164 046	0	180 000	183 820
77	2389	5164	Nájemná Chudčelova VD.	2 600	2 400	-200	2 800	2 900
78	2389	5184	Nájemné přívazek - Devro	160 898	160 666	0	184 408	194 408
79	2390	2164	Nájemné ČOV Devro	1 096 852	1 085 352	0	1 325 376	1 325 376
80	2390	5164	Nájemné městům a obcím	1 450 000	1 480 000	0	5 493 500	5 493 500
81	2390	5164	Nájemné ČS Čimbál	24 530	34 530	0	41 781	41 781
82			Nájemné celkem:	6 947 683	6 867 683	-200	7 167 821	7 134 332
83								
84			Město Turnov					
85	2310	5169	TU - VZ Ondřikovice - preport	160 000	138 000	0	204 526	189 000
86	2321	5169	TU - OPV zešedění a nato desazovací nádrží	50 000	0	-50 000	60 500	0
87	2396	6169	TU - Kamenička II. et. V+K	340 680	340 690	0	412 225	340 680
88	2306	5169	TU - Dalňovice oprava V+K	24 000	24 000	0	28 040	23 925
89	2310	5159	TU - oprava V+K ul. Krátká	171 780	171 790	0	207 854	207 854
90	2310	5169	TU - oprava V+K ul. Na Výhledě	24 000	24 000	0	29 040	24 040
91	2310	5160	TU - oprava vod. ul. Zelená cesta	24 000	24 000	0	28 040	20 040
92	2310	5169	TU - studie hrobové místy	95 827	66 827	0	103 605	103 609
93	2321	5160	TU - poklop ul. Přemyslova	5 160	5 150	0	6 232	6 232
94	2321	5171	TU - oprava kanalizace ul. Žitkova	450 000	450 000	0	430 000	450 000
95	2321	5171	TU - opravy poklopů ul. Nad Perotem.	76 868	76 000	0	76 868	76 868
96	2310	5107	TU - VZ Ondřikovice - sonda	12 580	12 500	0	15 244	16 244
97			Město Turnov celkem:	1 419 251	1 383 761	-60 000	1 608 189	1 430 937
98								
99			Město Beničky					
100	2309	5169	SE - náhled v výsazba VEU Jilovec	4 433	4 433	0	5 364	5 364
101	2389	5169	SE - průzkum přístroje V+K nám. Kamenička	15 000	15 000	0	15 000	15 000
102	2310	5169	SE - oprava V+K Čimbál	10 411	19 411	0	22 277	22 277
103	2310	5171	SE - ČS Benetov - armatury komora	250 000	250 000	0	305 218	305 218

104	2369	5171	SE - výk schůzky pod Jit., san. Na Mlýě	2 364 475	2 776 734	107 741	2 664 475	2 776 974
105	2369	5163	SE - výk. VDU Semily ul. V. Alšev	0	48 000	48 000	0	48 000
106	2369	5122	SE - zář. 42234 - VB	4 000	16 000	-2 000	4 420	16 500
107			Město Semily celkem:	2 368 475	2 840 734	-42 259	2 738 745	2 841 474
108								
109			Město Jičinnice					
110	2365	5171	Ji - výk. ul. Na Dřevěch	9 410 515	9 410 515	0	9 410 515	9 410 515
111	2365	5169	Ji - výk. Růžovka - omezení řad.	3 990	3 030	0	7 780	4 720
112	2365	5137	Ji - ÚV Lomnice - čerpadlo úkopych vau	21 700	0	-21 700	26 257	0
113	2365	5169	Ji - ÚV zář. CPVZ	66 700	66 700	0	107 327	107 597
114	2365	5123	Ji - Odměrnice VS - VB	9 500	9 500	0	9 289	9 500
115			Město Jičinnice celkem:	9 507 715	9 512 945	-21 700	9 558 748	9 532 481
116								
117			Město Rokytnice					
118	2360	5169	RO - úklidová VDU Lhok	125 638	125 638	0	125 258	125 258
119	2360	5137	RO - ÚV - datová síť	27 551	27 551	0	52 337	27 337
120			Město Rokytnice celkem:	153 189	153 189	0	177 595	152 595
121								
122			Město Lomnice nad Popelkou					
123	2359	5137	LO - zřizování na odpočívání	41 200	0	-41 200	40 340	0
124	2359	5137	LO - ÚV - bezvadná inžin	40 800	40 800	0	46 120	42 120
125	2359	5137	LO - ÚV - výměna čerpadla	34 850	34 850	0	42 160	42 150
126	2310	5171	LO - VZ Zájez - regenerace, proměnit	190 810	190 810	0	186 310	190 810
127	2321	5160	LO - čištní odtěrovacích vozů do Prpeky	360 000	360 000	0	458 800	495 800
128	2321	5171	LO - výměna kabečků a směrů ÚV	22 610	22 610	0	200 144	221 600
129			Město Lomnice celkem:	650 270	650 070	-41 200	1 053 774	958 512
130								
131			Obec Benecko					
132	2310	5171	Benecko - úprava jízdního řádu	110 952	110 952	0	110 962	110 952
133	2310	5168	Benecko - VZ Zájez - pasport	140 970	140 970	0	170 574	170 574
134	2321	5171	Benecko - ÚV - oprava sázečků, elektr. drát. linka	87 470	87 470	0	105 825	105 800
135			Obec Benecko celkem:	339 392	339 392	0	387 361	387 326
136								
137			Obec Benešov					
138	2310	5171	Benešov - VDU Starý, nový - opravy po katastrofě	55 000	55 000	0	55 000	55 000
139			Obec Benešov celkem:	55 000	55 000	0	55 000	55 000

140								
141			Obec Chuchelná					
142	2321	5166	Chuchelná - úprava ČOV	97 800	97 800	0	118 338	110 338
143			Obec Chuchelná celkem:	97 800	97 800	0	118 338	110 338
144								
145			Obec Maňá Skála					
146	2350	5171	ME - oprava povrchu na ryk asfalt	336 623	336 623	0	336 623	336 623
147			Obec Maňá Skála celkem:	336 623	336 623	0	336 623	336 623
148								
149			Obec Ohrazenice					
150	2310	5171	Ohrazenice - oprava zds. řadů	478 604	478 604	0	478 604	478 604
151			Obec Ohrazenice celkem:	478 604	478 604	0	478 604	478 604
152								
153			Obec Přepěta					
154	2310	5171	Přepěta - oprava vozovad. Karloš	610 368	610 368	0	610 368	610 368
155	2320	5171	Přepěta - opravy poklopů	78 000	78 000	0	78 000	78 000
156	2310	5171	Přepěta - oprava vod. Karloš II. čl. PD	74 000	74 000	0	89 540	89 540
157			Obec Přepěta celkem:	762 368	762 368	0	777 908	778 908
158								
159			Nájemní + opravy dla obcí + ostatní náklady celkem:	25 783 521	25 619 376	-264 145	27 623 824	27 262 478
160								
161			Daně					
162	6036	5382	Daně z nemovitosti	32 053	32 053	0	32 353	32 053
163	6065	5382	DPH 11.1.2022	-565 064	565 064	0	-565 064	-665 064
164	6366	5382	Felicitácká DPH + 31.12.2023	930 000	754 872	254 872	500 000	754 872
165	6068	5382	Rozdíl DPH na příměst	0	0	0	25 415 576	25 415 563
166	6365	5382	Rozdíl DPH na vývozech	0	0	0	4 153 970	-3 757 843
167			Daně celkem:	-53 011	221 861	254 872	21 228 800	21 880 371
168								
169			Úroky, poplatky					
170	6210	5163	Poplatky banky	20 000	10 435	-650	20 000	16 887
171	2388	5141	Úroky ČS - 13 ml.	513	810	0	513	810
172	2389	5141	Úroky ČS - 50 ml.	612 352	612 352	0	612 352	612 352
173	2388	5141	Úroky ČS - 262 ml.	1 406 663	1 436 633	0	1 406 663	1 436 633
174	2269	5141	Úroky NRB_J - 50 ml	115 887	115 887	0	115 887	115 887
175	2389	5141	Úroky NRB_JI - 15 ml.	147 155	147 155	0	147 155	147 166

176	2569	5141	Úroky NRB_II - 30 mtl	204 311	204 311	0	204 311	254 311
177	2569	5141	Úroky NRD_V - 20 mtl	351 857	351 857	0	351 857	351 857
170			Úroky, poplatky celkem:	3 944 868	3 944 573	-695	3 944 868	3 941 305
179								
180			Náklady v. 2022 uhrazené v r. 2023					
101	2300	5104	Pojistné za zaměstnance	5 273	5 273	0	5 273	5 273
182	2300	5106	Pochoňné hmoty	1 876	1 876	0	2 328	2 328
103	2300	5102	Tříděny invest	5 396	5 396	0	6 542	6 542
184	2300	5163	Pojistění automobilů	2 365	2 365	0	2 365	2 365
105	2300	5104	Nájemné	17 360	17 360	0	21 274	21 274
188	2300	5166	Poradenství	12 000	12 000	0	14 320	14 320
187	2300	5168	Softwarevé služby	8 300	8 300	0	11 360	11 360
100	2300	5169	Zpracování mezd	10 200	10 200	0	12 408	12 408
189	2300	5165	Čistění místy	6 368	6 368	0	13 128	13 128
190	2300	5169	Služby 1252	9 250	9 250	0	9 250	9 250
191	2300	5165	Úpravy - PD, Č	6 000	6 000	0	7 200	7 200
192	2310	5171	Neuváděná pasy	57 408	57 408	0	57 408	57 408
193	2300	5405	Sociální fond 1252	1 300	1 300	0	1 300	1 300
104			Náklady v. 2022 uhrazené v r. 2023 celkem:	149 987	149 987	0	164 241	164 241
195								
196			Zálohy, jistoty					
197	6409	5182	Daň z příjmu	6 551 980	6 551 980	0	6 551 980	6 551 980
198	2309	5105	Vratka jistoty - ČOV Turnov	1 500 000	1 500 000	0	1 500 000	1 500 000
199	2309	5186	Vratka jistoty - ČOV Podymač	480 000	480 000	0	480 000	480 000
200	6432	5367	Vratka úhrada - Obec Vysoká	5 000 000	5 000 000	0	5 000 000	5 000 000
201			Zálohy, jistoty celkem:	13 531 980	13 531 980	0	13 531 980	13 531 980
202								
203			Dinné, úroky, faktury 2023, zálohy celkem	18 893 906	16 848 181	204 211	31 088 779	38 619 697
204								
205			NEINVESTIČNÍ VÝDAJE CELKEM	54 240 297	54 187 989	-52 308	77 935 597	77 928 749
208								
209			INVESTIČNÍ VÝDAJE					
208			Investiční výdaje - Město Turnov					
208	2321	6121	TL - rekonstrukce ČOV	121 227	121 227	0	139 657	139 657
210	2310	6121	TL - PD - reh. V.D. Mačkov	199 035	199 035	0	240 002	240 002
211	2310	6121	TL - reh. V.D. a ČS Dolánky	290 000	290 000	-31 000	353 500	348 500

212	2310	6121	TU - Raxousy - servis pramen 68 Kalfat	925 662	925 662	0	925 066	942 897
213	235E	6121	TU - v. K. Kolarzov	310 400	310 400	0	575 584	372 936
214	2310	6121	TU - o.s.d. vce. ul. Na Plavě	1 381 546	1 381 547	0	1 383 227	1 369 297
215	236E	6121	TU - oprávu V+K Veselce (ZS (zář. DF+))	5 763 358	6 133 363	0	5 729 247	5 729 512
216	2310	6121	TU - Třebáň - rek. vce. podř. Jizny	18 000	15 000	0	21 703	21 700
217	2310	6121	TU - rek. VDJ Melch	310 500	310 000	0	375 100	375 100
218	2310	6121	TU - A. Dvořák v. K	16 201 722	16 501 720	0	16 597 619	16 508 832
219	2369	6122	TJ - ČOV - vstřikov	173 020	172 020	0	209 354	209 354
220	2365	6122	TJ - ČOV - met. díl k vnitřnímu	130 750	130 150	0	158 209	160 200
221	2510	6121	TJ - oekus vodovodu Mašov	59 956	30 036	0	54 839	59 956
222	2369	6142	TJ - vodovod M. Kozarce	12 000	12 000	0	14 520	14 520
223	2369	6112	TU - praci. vod. Bukovina - VS	2 000	2 000	0	2 420	2 000
224	2369	6142	TU - V+K A. Dvořák - VB	2 000	2 000	0	2 420	2 420
226			Investiční výdaje - Třemošná celkem:	28 140 552	28 137 052	-3 500	28 821 303	28 884 102
227			Investiční výdaje - Město Semily					
228	2369	6121	SE - V+K schyby podř. Jz. kan. Na Mlýně	2 731 007	3 820 749	107 742	3 310 846	3 628 989
229	2369	6121	SF - V+K Na Otáče	155 740	195 740	0	224 743	221 010
230	2369	6121	SE - rek. V+K A. Ulč	65 000	60 000	0	70 160	70 160
231	2369	6121	SF - ČS Melch Banešov - kompletní rekonstrukce objekt.	51 700	8 700	-43 000	66 187	66 187
232	2369	6121	SE - obnova v. l. Na Škádroně	6 700	5 700	0	8 697	5 297
233	2369	6122	SE - ÚV FF ky - dodávk. úniku ch. an.	77 516	77 516	0	93 794	93 794
234	2369	6122	SE - ÚV FF ky - ošetřov. teplo top. syst. v. ostatní	40 025	40 025	0	48 130	45 430
235	2369	6142	SC - př. A124 - VB	12 000	12 000	0	14 100	0
236	2369	6142	SE - schyby podř. Jizrou - VB	4 000	4 000	0	4 540	4 640
237			Investiční výdaje - Semily celkem:	4 168 688	4 228 430	59 742	4 380 810	4 442 725
238			Investiční výdaje - Město Jilemnice					
240	2310	6121	J - oprav. železn. podř. v. Raxousy (Kazince), VDJ Hrubáň	655 632	655 632	0	763 184	758 134
241	2310	6121	J - Rekonstrukce V. H. při Společ. II. et.	15 000	15 000	0	10 160	10 150
242	2310	6121	J - Hanče a Vrbety	800 882	930 892	0	800 587	830 582
243	2399	6121	J - V+K ul. Na Drahách	22 117 571	22 771 577	0	22 790 260	22 708 874
244	2360	6121	J - V+K V. Jilmu	43 620	43 620	0	44 580	44 380
245	2399	6122	J - VZ Třebáň - údržbový AČ, m3/m3 vydatnosti	191	191	0	151	191
246	2360	6142	J - Dřevnice VS - VB	28 000	28 000	0	33 280	33 550
247			Investiční výdaje - Jilemnice celkem:	24 314 892	24 314 892	0	24 478 991	24 477 361

248								
249			Investiční výdaje - Město Rakytice n. J.					
250	2310	6121	RO - Hrušský Fotelak - nový zdroj vody - HG příkopy	120 000	120 000	0	145 200	144 200
251	2321	6121	RO - obnovy kan. Společ	210 000	210 000	0	254 100	254 100
252	2369	6121	RO - koupaliště	123 850	123 000	0	149 656	149 708
253	2310	6121	RO - vedovod II. Kout	20 700	20 700	0	25 047	25 047
254	2310	6121	RO - rozšíření vod. u hl. sílnice	16 000	16 000	0	19 878	19 878
255	2369	6121	RO - odkup V+K - L. Kolybářov	22 800	22 800	0	22 600	22 600
256			Investiční výdaje - Rakytice n. J. celkem:	512 750	512 750	0	616 882	616 578
257								
258			Investiční výdaje - Město Lomnice n. P.					
259	2321	6121	LO - korekce vodovodů Chum a - loužnice	75 000	75 000	0	90 750	90 750
260	2369	6121	LO - příjem na úhradu (úř. Lomnice a pl. Truhlářů) V+K	10 824 801	10 824 801	0	11 014 244	11 014 243
261	2310	6121	LO - vedovod Kčov - Hrádky	240 600	240 000	0	291 128	290 400
262	2310	6121	LO - vedovod Želčany	2 000	2 000	0	2 429	2 400
263	2310	6121	LO - Želčany - MDJ Křtiny - kaskáda	60 000	60 000	0	76 500	60 600
264	2310	6121	LO - odkup vedovodů	71 000	71 000	0	71 000	71 000
265	2309	6116	LO - OPVZ Zatec	68 000	68 000	0	112 580	112 580
266	2369	6122	LO - ČOV - syst.kové práce	80 000	80 000	0	97 441	97 441
267	2369	6122	LO - ČOV - čerpadle vnitřního krou	66 000	66 000	0	67 638	67 638
268			Investiční výdaje - Lomnice n. P. celkem:	11 587 801	11 587 801	0	11 813 800	11 812 748
269								
270			Investiční výdaje - Město Rovensko p. Tr.					
271	2369	6122	Rovensko - vln. ústave - čerpadla	76 167	76 167	0	92 162	92 162
272			Investiční výdaje Rovensko celkem:	76 167	76 167	0	92 162	92 162
273								
274			Investiční výdaje - Obec Benecko					
275	2310	6121	Benecko - rozšíření vodovodu Býchov	2 400	2 400	0	2 804	2 804
276	2321	6121	Benecko - prodl. kan. I. Jarčova Dvůrka	2 337 620	2 337 620	0	2 426 710	2 412 615
277	2321	6121	Benecko - zjištění kapacity ČOV	135 000	135 000	0	127 350	127 050
278	2310	6121	Benecko - Bětkovka - Mlýny	1 438 762	1 438 762	0	1 468 109	1 447 690
279	2369	6120	Benecko - odkup pozemků pod PSK Bětkovická Lhota	55 800	55 800	0	55 320	55 678
280	2369	6130	Benecko - odkup pozemků Mlýnský výev	47 000	47 000	0	50 876	50 876
281			Investiční výdaje - Benecko celkem:	4 067 442	4 067 442	0	4 110 476	4 086 383
282								
283			Investiční výdaje - Obec Benešov					

284	2310	6121	Benešov - obnova vodovodních řad	984 514	984 514	0	904 629	984 514
285	2310	6121	Benešov - VÚJ starý, nový	219 647	219 647	0	219 647	219 647
286	2310	6121	Benešov - VÚJ Blatná	300 000	300 000	0	450 629	450 629
287	2321	6121	Benešov - kanalizace	18 000	18 000	0	21 780	21 780
288			Investiční výdaje - Benešov celkem:	1 602 161	1 602 161	0	1 698 285	1 698 285
289								
290			Investiční výdaje - Obec Chuchelna					
291	2310	6121	Chuchelna - provozní aparát pro odstavení VÚJ Starý	25 000	25 000	0	30 250	30 250
292	2310	6121	Chuchelna - okružní Bežov a Karáreč - doplnění a obnova VÚJ	334 211	334 211	0	404 306	404 306
293	2329	6142	Chuchelna - saskvad - VE	4 000	4 000	0	4 940	4 940
294			Investiční výdaje - Chuchelna celkem:	363 211	363 211	0	439 496	439 496
295								
296			Investiční výdaje - Obec Kacanovy					
297	2310	6121	Kacanovy - opr. vodovodu Eshňa	302 784	302 784	0	302 784	302 784
298	2310	6121	Kacanovy - opr. vod. za škola	61 000	61 000	0	73 810	73 810
299			Investiční výdaje - Kacanovy celkem:	363 784	363 784	0	376 594	376 594
300								
301			Investiční výdaje - Obec Loučky					
302	2310	6121	Loučky - oprava vodovod v zemi	9 808 669	9 809 021	-23 684	10 000 688	9 932 924
303	2310	6121	Loučky - nový VZ	326 960	329 680	0	364 485	364 485
304			Investiční výdaje - Loučky celkem:	10 135 629	10 138 701	-23 684	10 365 173	10 357 409
305								
306			Investiční výdaje - Obec Lěsný					
307	2321	6121	Lěsný - ČOV	172 102	172 102	0	172 102	172 102
308			Investiční výdaje - Lěsný celkem:	172 102	172 102	0	172 102	172 102
309								
310			Investiční výdaje - Obec Malá Skála					
311	2366	6121	MS - vodovod Klížky	1 000	1 000	0	1 210	1 210
312	2310	6121	MS - vodovod nad nádražím	1 575 688	1 576 636	0	1 583 632	1 583 632
313	2321	6121	MS - odkornič zovně pod nádražím (VÚJ)	130 985	130 985	0	156 452	156 452
314	2321	6121	MS - odkornič zovně 3 HL	69 700	68 130	0	64 677	64 677
315	2310	6121	MS - vodovod Václavská	104 510	104 510	0	126 467	126 467
316			Investiční výdaje - Malá Skála celkem:	1 880 863	1 880 861	0	1 944 338	1 944 338
317								
318			Investiční výdaje - Obec Ohrazenice					
319	2310	6121	Ohrazenice - vodovod v sílni VŠZ K	1 862 196	1 862 126	0	1 866 066	1 866 066

322			Investiční výdaje - Obec Člábrnice celkem:	1 852 189	1 852 498	0	1 809 098	1 888 068
323								
322			Investiční výdaje - Obec Člábrnice					
322	2310	6121	Okružnice - rekonstrukce VZU Pohoř	88 154	88 154	0	108 878	106 678
324			Investiční výdaje - Obec Člábrnice celkem:	88 154	88 154	0	108 878	106 678
325								
326			Obec Rakoupy					
327	2310	6121	Rekonstr. - rek. vod. inž. rozcestí post. úsek	107 241	107 241	0	129 762	129 782
328			Obec Rakoupy - celkem:	107 241	107 241	0	129 762	129 782
329								
330			Investiční výdaje - Obec Třebotitz					
331	2310	6121	Třebotitz - prod. vod. Záluzovní	328 406	328 496	0	326 490	326 489
332	2309	6142	Třebotitz Žábár - VB	43 206	48 200	0	52 272	52 230
333			Investiční výdaje - Třebotitz celkem:	389 698	388 696	0	378 738	378 689
334								
335			Investiční výdaje - Obec Vyskeč					
335	2310	6121	Vyskeč - VZU 7a Hůrou	314 218	314 218	0	319 152	319 132
337	2310	6121	Vyskeč - vodovod v trase UK, před (U)	612 642	612 342	0	615 662	615 092
338	2310	6121	Vyskeč - inženýr. studie + ochr. posudek	46 600	22 600	64 000	82 686	92 687
339			Investiční výdaje - Vyskeč celkem:	1 003 380	949 160	64 000	1 027 510	1 027 511
340								
341			Investiční výdaje města a obcí celkem	114 574 830	111 647 208	-27 621	113 285 260	113 223 369
342								
343			Odstátní investiční náklady, rezervy					
344	2380	6122	Nákup nového vozu	797 420	797 420	0	797 420	797 420
345	2309	6121	Smlouva o epa upr. při realizaci inv. akce Loučky obnova vod. v centru Žáblůvky obec - DPH z vydaných faktur	-1 910 524	-1 910 524	0	-1 910 524	-1 910 524
346	2380	6121	Smlouva o epa upr. při realizaci inv. akce Semty obnova VHK most přes Jizuru - DPH z vydaných faktur	-820 767	-820 767	0	820 767	-820 767
347	2309	6121	Smlouva o epa upr. při realizaci inv. akce Turnov VHK u. A. Dvořák - DPH z vydaných faktur	-1 815 666	1 815 666	0	-1 815 666	-1 815 666
348			Odstátní investiční náklady, rezervy celkem:	-3 549 537	-3 549 537	0	-3 549 537	-3 549 537
349								
350			TRÍDA 6 - BĚŽNÉ VÝDAJE PO KONSOLIDACI	64 240 291	64 187 909	-52 382	77 925 597	77 928 741
351	6382	6382	KONSOLIDACE VÝDAJŮ	0	0	0	0	49 777 000
352								
353			TRÍDA 8 - KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	87 325 294	87 207 872	-27 421	88 043 884	88 873 973
354								
355			BĚŽNÉ A KAPITÁLOVÉ VÝDAJE CELKEM PO KONSOLIDACI	141 565 585	141 485 881	-79 723	165 981 480	168 802 714

356							
367		FINANCOVÁNÍ					
368	8124	Splátka úvěru - ČS - Čistá Jizera	-10 727 273	-10 727 272	0	-10 727 273	-10 727 273
368	8124	Splátka úvěru - ČS 15 ml.	-416 888	-416 888	0	-416 888	-416 888
369	8124	Splátka úvěru - ČS 30 ml.	-7 636 885	-7 636 885	0	-7 636 885	-7 636 885
367	8124	Splátka úvěru - NRB_I 5ml	-5 000 000	-5 000 000	0	-5 000 000	-5 000 000
363	8124	Splátka úvěru - NRB_II 15 ml.	-2 500 000	-2 500 000	0	-2 500 000	-2 500 000
363	8124	Splátka úvěru - NRB_III 70 ml.	-5 000 004	-5 000 004	0	-5 000 004	-5 000 004
364	8124	Splátka úvěru - NRB_IV 20 ml.	-5 000 004	-5 000 004	0	-5 000 004	-5 000 004
365		Finanování úvěry celkem:	-38 282 850	-38 282 850	0	-38 282 850	-38 282 850
366							
367	8115	Shov bankovních účtů k 1.1.2023	9 278 907	9 275 907	+1 000	9 276 807	9 275 907
368							
368	8115	Shov bankovních účtů k 31.12.2023	-70 208 474	-20 548 822	-342 148	+20 206 474	-20 548 822
370							
371		TŘÍDA 8 - FINANCOVÁNÍ	-47 212 417	-47 555 865	-341 148	-47 212 417	-47 555 865
372							
373		FINANCOVÁNÍ CELKEM	-47 212 417	-47 555 865	-341 148	-47 212 417	-47 555 865
374		PŘÍJMY CELKEM	189 778 081	189 041 426	262 423	189 182 877	189 295 279
375		VÝDAJE CELKEM	+141 665 584	+141 485 881	70 723	+141 981 468	+141 678 714
376		VÝROVNĚNÍ ROZPOČTU	0	0	0	0	0

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH



územní samosprávné celky a svazky obcí

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2023

IČO: 49285934

Název: Vodohospodářské sdružení Turnov

Číslo řádky	Název položky	Číslo období
P.	Stav peněžních prostředků k 1. lednu	9 278 808,54
A.	Peněžní toky z provozní činnosti	181 672 270,27
Z.	Výsledek hospodaření před zdaněním	59 980 573,53
A.I.	Úpravy o nepeněžní operace (+/-)	52 401 291,48
A.I.1.	Odpisy dlouhodobého majetku	59 257 086,19
A.I.2.	Změna stavu opravných položek	
A.I.3.	Změna stavu rezerv	
A.I.4.	Zisk (ztráta) z prodeje dlouhodobého majetku	
A.I.5.	Výnosy z podílů na zisku	
A.I.6.	Ostatní úpravy o nepeněžní operace	0 000 000,00
A.II.	Peněžní toky ze změny oběžných aktiv a krátkodobých závazků (+/-)	48 130 606,28
A.II.1.	Změna stavu krátkodobých pohledávek	17 691 766,87
A.II.2.	Změna stavu krátkodobých závazků	30 440 039,41
A.II.3.	Změna stavu zásob	
A.II.4.	Změna stavu krátkodobého finančního majetku	
A.III.	Zaplacená daň z příjmů včetně doměrků (-)	1 148 800,00
A.IV.	Přijaté podíly na zisku	
B.	Peněžní toky z dlouhodobých aktiv	31 474 715,35
B.I.	Výdaje na pořízení dlouhodobých aktiv	31 474 715,35
B.II.	Příjmy z prodeje dlouhodobých aktiv	
B.II.1.	Příjmy z prodeje státního majetku	
B.II.2.	Příjmy z prodeje majetku Státního pozemkového úřadu	
B.II.3.	Příjmy z prodeje dlouhodobého majetku určeného k prodeji	
B.II.4.	Ostatní příjmy z prodeje dlouhodobých aktiv	
B.III.	Ostatní peněžní toky z dlouhodobých aktiv (+/-)	
C.	Peněžní toky z vlastního kapitálu, dlouhodobých závazků a dlouhodobých pohledávek	51 966 973,70
C.I.	Peněžní toky vyplývající ze změny vlastního kapitálu (+/-)	34 393 801,41
C.II.	Změna stavu dlouhodobých závazků (+/-)	86 358 775,14
C.III.	Změna stavu dlouhodobých pohledávek (+/-)	
F.	Celková změna stavu peněžních prostředků	78 231 581,19
H.	Příjmové a výdajové účty rozpočtového hospodaření	
R.	Stav peněžních prostředků k rozvahovému dni	87 507 487,73
	KONTROLNÍ ČÍSLO - ROZVAHA B.II.1+B.II.2+B.II.3+B.II.4+A.III.5-C.IV.1-C.IV.2	20 548 621,54

PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

územní samosprávné celky a svazky obcí

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2023

IČO 49295934

Název: Vodohospodářské sdružení Turnov



Číslo položky	Název položky	Mařad. období	Účetní období	Změna	Saldo
	VLASTNÍ KAPITÁL CELKEM	2 620 738 246,72	373 356 796,23	148 616 442,58	2 561 626 650,46
A.	Jmenné účetní jednotky a upravitelné položky	2 226 233 006,80	338 996 017,32	38 167 694,59	2 267 071 329,30
I.	Jmenné účetní jednotky	786 444 682,44	4 384 917,35	1 084 601,30	801 715 006,49
1.	Změna, která nebuvala příslušnosti hospodář. s majetku	-	-	-	-
2.	Světlení majetku, příspěvkové organizaci	-	-	-	-
3.	Bezúplatné převody	-	4 224 317,05	924 601,30	-
4.	Investiční transfery	-	-	-	-
5.	Dary	-	-	-	-
6.	Dotace	-	150 300,00	150 000,00	-
II.	Fond přivátizace				
III.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	1 763 738 260,68	64 611 098,47	37 073 092,79	1 791 276 267,36
1.	Světlení majetku příspěvkové organizaci	-	-	-	-
2.	Bezúplatné převody	-	-	-	-
3.	Investiční transfery	-	64 611 098,47	30 217 289,66	-
4.	Dary	-	-	-	-
5.	Světlení investičních transferů ve věcné a časové souvislosti	-	-	6 855 794,79	-
6.	Dotace	-	-	-	-
IV.	Kurzové rozdíly				
V.	Oceňovací rozdíly při převzetím podílů metody	328 600 324,79-			320 686 324,79-
1.	Opravné položky k pohledávkám	-	-	-	-
2.	Doplňky	-	-	-	-
3.	Dotace	-	-	-	-
VI.	Jiné oceňovací rozdíly				
1.	Oceňovací rozdíly u nemovitého majetku	-	-	-	-
2.	Oceňovací rozdíly u majetku, určeného k prodeji	-	-	-	-
3.	Dotace	-	-	-	-
VII.	Opravy předcházejících účetních období	2 660 378,17			2 660 378,17
1.	Opravy minulého účetního období	-	-	-	-
2.	Opravy předchozích účetních období	-	-	-	-
B.	Fondy účetní jednotky		160 000,00	160 000,00	
C.	Výsledek hospodaření	384 555 219,22	310 290 747,87	310 290 747,97	394 556 259,22
D.	Příjmový a výdejový účet rozpočtového hospodaření				

PŘÍLOHA

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2023

IČO: 49295934

Název: Vodohospodářské sdružení Turnov



A.1. Informace podle § 7 odst. 3 zákona

Účetní jednotka předpokládá nepřetržitě pokračování činnosti v dohledné budoucnosti, proto jsou použity tomu odpovídající metody nezděrující se se metodami určených předpisem.

A.2. Informace podle § 7 odst. 4 zákona

A.3. Informace podle § 7 odst. 5 zákona

1. Způsob ocenění majetku: Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek - dlouhodobý majetek je oceňován pořizovací cenou nebo reprodukční pořizovací cenou. 2. Reprodukční pořizovací cena je stanovena na základě znaleckých posudků nebo směrnic VÚMTE. 3. Opravné položky k dlouhodobému majetku - opravné položky nebyly tvořeny. 4. Odepisování dlouhodobého majetku je stanoveno s ohledem na jeho předpokládanou životnost. 5. Ve sledovaném období účetní jednotka účetně adaptovala měsíčně. Drobný dlouhodobý hmotný majetek s pořizovací cenou od 1.000,- Kč do 40.000,- Kč se účtuje na účet 028 - Drobný dlouhodobý hmotný majetek a je při zařazení do užívání zaúčtován do nákladů na účet 555 - Náklady z drobného dlouhodobého majetku. Drobný dlouhodobý hmotný majetek do 1.000,- Kč je účtován do nákladů DSO při zařazení do užívání na účet 501 - Spotřeba materiálu a dále je veden v podrozvahové evidenci na účtě 902. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek od 7.000,- Kč do 60.000,- Kč se účtuje na účet 018 - Drobný dlouhodobý nehmotný majetek a je při zařazení do užívání zaúčtován do nákladů na účet 558 - Náklady z drobného dlouhodobého majetku. 5. Přepočty cizích měn na českou měnu - při přepočtu cizích měn na českou měnu používá sdružení aktuální denní kurz vyhlášený ČNB. 6. Stanovení reálné hodnoty majetku a závazků oceňovaných reálnou hodnotou - ve sledovaném období DSO nepoužil ocenění reálnou hodnotou. 7. Zástavy, na účtu 962, ve výši 35.804,48 Kč ve prospěch NRB byly v tomto roce zrušeny.

A.4. Informace podle § 7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů

Číslo účtu	Popis účtu	Stav účtu	
		BEŽNĚ	KONEC
P.I.	Majetek a závazky účetní jednotky	16 484,91	33 460,56
1.	Jiný dlouhý dlouhodobý nematelný majetek	901	
2.	Jiný dlouhý dlouhodobý hmotný majetek	902	33 460,56
3.	Výfazené ochledávky	903	
4.	Výfazené závazky	904	
5.	Dotatní majetek	905	
P.II.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů		
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferu	911	
2.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferu	912	
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913	
4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914	
5.	Dotatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915	
6.	Dotatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916	
P.III.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou		
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplného užívání majetku jinou osobou	921	
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplného užívání majetku jinou osobou	922	
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčku	923	
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčku	924	
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925	
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926	
P.IV.	Další podmíněné pohledávky		
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smlouvy o prodeji dlouhodobého majetku	931	
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smlouvy o prodeji dlouhodobého majetku	932	
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933	
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934	
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdělených daní	935	
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdělených daní	936	
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zúčtům	937	
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zúčtům	938	
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zájímání	939	
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zájímání	940	
11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	941	
12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	942	
P.V.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	5 069 849,01	5 555 910,89
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951	
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952	
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953	
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954	
5.	Dotatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955	5 069 849,01
6.	Dotatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956	5 555 910,89
P.VI.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku		
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961	
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962	
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963	
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964	
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčku	965	
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčku	966	
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967	
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968	
P.VII.	Další podmíněné závazky		33 904,49
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smlouvy o prodeji dlouhodobého majetku	971	
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smlouvy o prodeji dlouhodobého majetku	972	
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973	
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974	
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z přijatých kolekcí	975	
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatých kolekcí	976	
7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z prodeje a dalšího účinného zásahového výkonu nebo soudního	977	
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z prodeje a dalšího účinného zásahového výkonu nebo soudního	978	
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednotlivých	981	
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednotlivých	982	33 904,49
11.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983	
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984	
13.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985	

A.4. Informace podle § 7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů

Číslo účtu	Podrozvahový účel	ČISTÁ SOBOTA	
		základ	aktiva
14. Dlouhodobé podmíněné závazky ze soukromoprávní, správního řízení a jiných řízení	985		
P.VIII Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty			
1. Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991		
2. Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992		
3. Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993		
4. Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994		
5. Vyrovnávací účty k podrozvahovým účtům	999	5 086 463,62	5 555 467,03

A.5. Informace podle § 18 odst. 3 písm. b) zákona

IČO: 49285934. Sdružení je registrováno u Krajského úřadu Libereckého kraje č. j. KK437/95 a č. r.: ZS/2/05.

A.6. Informace podle § 18 odst. 6 zákona**B.1. Informace podle § 66 odst. 6**

Podmíněné naplňování právních účinků vkladu dní katastru nemovitosti - nebylo

B.2. Informace podle § 69 odst. 3

Nepřichází v úvahu.

B.3. Informace podle § 68 odst. 3

0,00 Vzájemné zúčtování v běžném období nebylo provedeno.

C. Doplnující informace k položkám rozvahy "C.I.1. Jmenní účetní jednotky" a "C.I.3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku"

Číslo účetny / název účtu	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
	BĚŽNĚ	KONČÍ
C.1. Zvýšení závazků transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období	34 380 561,41	19 404 884,35
C.2. Snížení závazků transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve výměně s finanční rozvahou	6 866 791,73	30 203 098,55

D.1. Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku**D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem****D.3. Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m²****D.4. Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem****D.5. Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem****D.6. Průměrná výše ocenění výměry lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem****D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem**

E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy

K položce	Doplnující informace	Číslo
D.II.1.	Účetní jednotka disponuje majetkem pronajatým od obcí ve výši 48.237.208,50 Kč. K 31.12.2023 byly zařazeny do majetku na účet 021 stavby ve výši 194.183 tis. Kč, na účet 022 ve výši 59.332 tis. Kč. Na účtu 042 jsou evidovány stavby a věcná břemena ve výši 174.745 tis. Kč. Dohledné účty aktivní představují nevymáhatelné nároky zejména na investiční dotace. Na účtu 374 a 472 jsou vedeny přijaté zálohy na investiční dotace ve výši 73.659 tis. Kč. Dlouhodobé úvěry k 31.12.2023: 1. úvěr poskytnutý Českou spořitelnou, zůstatek k 31.12.2023 je ve výši 49.166.665,25 Kč. Jedná se o úvěr poskytnutý na akci Čistá Jezera dle Smlouvy o úvěru č. 78/ČS/LCD ze dne 25.5.2009 a jejíž dvou dodatků. Dle článku IV smlouvy je úvěr splatný 30.6.2029 (měsíční splátky po 893.959,59 Kč). Zúčtované splátky navazují na ř. 8 - Financování. 2. úvěr od NRB s limitem ve výši 50 mil. Kč na ÚV Příkrý, V+K M. Skála, ČOV Rovensko se začal splácet od roku 2016, měsíční splátky činí 416.666,67 Kč, zůstatek k 31.12.2023 činí 9.999.666,66. 3. úvěr od ČS byl načerpán v září 2019 ve výši 15 mil. Kč na akci Turnov odstranění manganu, Nádražní ul. a Semily ČOV se začal splácet 31.1.2020, poslední měsíční splátka činila v lednu 2023 416.666,55 Kč, zůstatek k 31.12.2023 činí 0 Kč (úvěr byl splacen dle smlouvy). Zeúčtované splátky navazují na řádku 8 - financování. 4. Úvěr od ČS ve výši 50 mil. Kč na ČOV Turnov (40 mil. Kč) a ČOV Rokytice (10 mil. Kč) byl načerpán k 31.12.2021 ve výši 50 mil. Kč. S měsíčními splátkami úvěru ve výši 694.445,00 Kč se započalo v měsíci lednu 2023. Zůstatek k 31.12.2023 je 42.961.100,- Kč. 5. úvěr od NRB ve výši 15 mil. č. 2021-4077, na inv. akce v Jermnici byl k 31.12.2021 načerpán v plné výši. Splátky jsou do 31.12.2027. Úvěr se začal splácet od 31.1.2022 ve výši měsíčních splátek 205.334,- Kč. Zůstatek k 31.12.2023 činí 9.999,984,- Kč. 6. úvěr od NRB ve výši 30 mil. č. 2021-4076, na inv. akce VHS byl k 31.12.2021 načerpán v plné výši. Úvěr se splácí od 31.1.2022 ve výši 416.667,- Kč měsíčně do 31.12.2027, stav k 31.12.2023 je 19.999.992,- Kč. 7. Úvěr od NRB ve výši 20 mil. č. 2021-4451, na inv. akce VHS byl k 31.12.2022 načerpán v plné výši. Úvěr se splácí od 31.1.2023 ve výši 416.667,- Kč měsíčně. Stav k 31.12.2023 činí 14.999.996,- Kč. Krátkodobé závazky na účtu 321 - Dávatelé jsou tvořeny provozními fakturami ve výši 302.739,68 Kč a investičními fakturami v částce 16.895.257,51 Kč. S provozovatelem SČVK Teplice je uzavřena od roku 2021 Koncesní smlouva. Na základě této smlouvy je ve prospěch VHS poskytnuta bankovní záruka ve výši 50 mil. Kč, k zajištění povinnosti provozovatele vyplývají ze smlouvy. Nedoplatek daně příjmu za rok 2022 činí 2.193.360,- Kč a byl k 30.6.2023 vypořádán. Výše čtvrtletních záloh DPFPO, hrazených od 15.9.2023 do 15.6.2024, byla stanovena na 1.517.300,- Kč. Opravná položka k pohledávkám byla vytvořena ve výši 100% hodnoty pohledávky o jejíž úhradě je s dlužníkem jednáno.	

E.2. Doplnující informace k položkám výkazu zisku a ztráty

K položce	Doplnující informace	Číslo
D.II.1.	K 31.12.2023 jsou veškeré náklady a výnosy účtovány v hlavní činnosti. Rozhodující výnosy představují najemné za vodohospodářské zařízení pronajaté provozovatelem SČVK ve výši 17.200 tis. Kč za vodné a 71.800 tis. Kč za stočné. Výnosy na účte 6720701 a 6720702 jsou tvořeny jednak rozpouštěním investičních transferů ve vazbě na odpisy majetku 31.970.092,79 Kč a k vyřazenému majetku 5.669.217,11 Kč, příspěvky partnerských měst na úhradu úroků z úvěru v rámci akce Čistá Jezera (374.912 - Kč), na investiční dotacemi od měst a obcí (336.523,- Kč).	

E.3. Doplnující informace k položkám přehledu o peněžních tocích

K položce	Doplnující informace	Číslo
A.IB.C.I.	Položka A.IB. - ostatní úpravy o nepeněžní operace představuje zejména rozpouštění investičních transferů z účtu 403. Položka C.I. - Peněžní toky vyplývající ze změny vlastního kapitálu představují přístupy investiční dotace.	

E.4. Doplnující informace k položkám přehledu o změnách vlastního kapitálu

K položce	Doplnující informace	Číslo
-----------	----------------------	-------

§4. Doplňující informace k položkám přehledu o změnách vlastního kapitálu

A.III.3. Přírůstky za k 31.12.2023 na účtu 403 jsou tvořeny zejména přijatými investičními transfery od obcí - pol. 4221 (57.704,63,- Kč), od Libereckého kraje - pol. 4222 (7.553.553,49 Kč), ze státních fondů pol. 4213 (36.655,75 Kč), ze státního rozpočtu - pol. 4216 (0,- Kč). Úbytek na účt. 403 je tvořen rozpouštěním transferů v návaznosti na odpisy majetku a vyřazení.

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Ostatní fondy - územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionů soudržnosti

Číslo	Název	Možná	BEČNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
G.I.	Počáteční stav fondů k 1.1.		
G.II.	Tvorba fondů		
	1. Přebytky hospodářství z minulých let		
	2. Příjmy běžného roku - které nejsou měřeny k využití v běžném roce		
	3. Převody prostředků z rozpočtu běžného roku do účelových peněžních fondů		
	4. Ostatní tvorba fondů		
G.III.	Čerpání fondů		
G.IV.	Konečný stav fondů		

G. Doplnující informace k položce "A.II.3. Stavby" výkazu rozvahy

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			KONCE
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KORREKCE	NETTO	
G.	Stavby	3 182 262 209,27	667 249 122,26	2 515 013 087,01	2 867 432 027,88
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	3 261 630 84	1 277 855,24	3 071 575,56	3 940 367,59
G.2.	Průmyslové a služební objekty				
G.3.	Jiné nebytové domy a bytové jednotky				
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	57 499 840,72	6 917 055,88	21 182 763,14	17 199 611,77
G.5.	Jiné inženýrské sítě	3 511 252 936,09	622 693 029,00	1 508 659 686,51	- 808 488 550,41
G.6.	Ostatní stavby	588 168 132,12	130 801 072,02	501 307 056,80	447 923 489,14

H. Doplnující informace k položce "A.II.1. Pozemky" výkazu rozvahy

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			KONCE
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KORREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	11 677 608,03		11 677 608,03	11 684 657,40
H.1.	Stavební pozemky	- 934 286,88		1 634 249,83	843 701,51
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	2 021 736,17		2 821 780,17	2 779 683,28
H.4.	Zastavěné plochy	359 156,48		289 166,45	359 156,46
H.5.	Ostatní pozemky	8 687 719,57		6 862 273,57	7 796 076,77

I. Doplnující informace k položce "A.II.4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	KONCE
I.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou		
I.1.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		
I.2.	Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou		

J. Doplnující informace k položce "B.II.4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	KONCE
J.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou		
J.1.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		
J.2.	Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou		

* Konec zprávy *

ROZVAHA

(izazní samosprávné celky a svazky obcí

(v Kč, a přečtení na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2023

IČO: 49295934

Název: Vodohospodářské sdružení Turnov



Číslo	Správní území	Číslo			Měna
		Brutto	Kompen	Kont.	
účetní náklady					
AKTIVA CELKEM		3 744 460 210,88	793 764 393,19	2 948 655 817,79	2 907 168 866,63
A.	Státní aktiva	3 644 442 366,84	793 034 793,81	2 852 407 573,03	2 804 498 261,29
1.	Dlouhodobý nehmotný majetek	4 086 943,16	3 716 098,15	379 967,09	869 135,80
1.	Nehmotná výsledky výzkumu a vývoje	012			
2.	Software	013			
3.	Čestné právo	014			
4.	Považky na emise a převedení listiny	015			
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	016	27 502,89	27 502,85	
6.	Ustatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	2 868 740,30	2 967 262,80	201 861,00
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	98 500,00		98 500,00
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051			
9.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	056			
2.	Dlouhodobý hmotný majetek	3 640 347 292,68	789 319 898,86	2 852 027 606,83	2 803 843 121,20
1.	Pozemky	031	11 677 508,03	11 677 000,00	11 894 517,03
2.	Kapitálové investice	032			
3.	Stavby	042	2 162 292 205,27	667 259 122,25	2 119 075 187,01
4.	Samosprávné hmotné věci a soubory hmotných věcí	052	261 410 704,88	112 310 090,23	149 070 064,66
5.	Příslušné celky trvalých provozů	026			
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	6 853 609,11	6 955 808,17	
7.	Ustatní dlouhodobý hmotný majetek	029	3 293 400,28	1 786 266,00	1 671 193,28
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	040	174 744 793,07		174 744 793,07
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	050	38 070,00		38 070,00
10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	056			
3.	Dlouhodobý finanční majetek				
1.	Majetková účast v družstvech s rozhodovací vlivem	001			
2.	Majetková účast v osobách s podstatným vlivem	002			
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	060			
4.	Dlouhodobé půjčky	067			
5.	Termínované vklady cizí měny	068			
6.	Účastní dlouhodobý finanční majetek	006			
7.	Podílový dlouhodobý finanční majetek	010			
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	059			
4.	Dlouhodobé pohledávky				
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462			
2.	Dlouhodobé pohledávky z obchodních úvěrů	464			
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465			
4.	Dlouhodobé pohledávky zručení	466			
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469			
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transakce	471			
B.	Ohýbné aktiva	100 007 855,14	3 749 610,38	85 268 244,74	102 667 295,61
1.	Zásoby				
1.	Polstrované materiálu	111			
2.	Materiál na skladě	112			
3.	Materiál na cestě	119			
4.	Nedokončená výroba	121			
5.	Půlroční výroby	122			
6.	Výrobky	129			
7.	Polstrované zboží	131			
8.	Zásoby na skladě	132			
9.	Zásoby v cestě	138			
10.	Ostatní zásoby	139			

Číslo položky názov položky	Systémový kód	Účely			Minulé	
		Účelový kód	Běžný	Konečný		
III. Krátkodobé pohledávky			79 459 293,68	1 740 810,38	78 708 621,22	80 381 288,08
1. Udržitelné	311		4 056 828,78	1 740 810,38	2 488 716,40	208 500,68
2. Smlouky k inkasu	312					
3. Pohledávky ze uhraděných cenných papírů	313					
4. Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	106 681,21			106 681,21	49 020,58
5. Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315					
6. Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316					
7. Krátkodobé pohledávky z poskytnutých úvěrů	317					
8. Pohledávky z přiměřených dní	318					
9. Pohledávky za zaměstnanci	319					
10. Sociální zabezpečení	320					
11. Zdravotní pojištění	321					
12. Důchodové spoření	322					
13. Daň z příjmů	341					
14. Ostatní daň, poplatky a jiné úhradné peněžité plnění	342					
15. Daň z příjmů hodnota	343					655 064,00
16. Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344					
17. Pohledávky za vybranými ústředními institucemi	345					
18. Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	349					1 532 514,00
22. Krátkodobé poskytnuté zajištění	351					
24. Peněž. finanční operace a dluhy	361					
25. Pohledávky z nekonaných finančních operací	362					
26. Pohledávky z finančního zajištění	365					
27. Pohledávky z vydaných dluhopisů	367					
28. Krátkodobé poskytnuté zálohy na tranžery	370					
29. Krátkodobá zprovoznění investic	375					
30. Náklady příštích období	381	258 415,50			258 415,50	302 230,00
31. Příjmy příštích období	385					
32. Domané úbytky aktiv	388	74 688 821,21			74 688 821,21	80 951 219,58
33. Ostatní krátkodobé pohledávky	377	7 998,80			7 998,80	534,00
III. Krátkodobý finanční majetek			20 548 821,64		20 548 821,64	9 276 906,54
1. Vlastněné cenné papíry a ochodování	251					
2. Dluhové cenné papíry k ochodování	253					
3. Jiné cenné papíry	256					
4. Termínové vklady krátkodobé	244					
5. Jiné běžné účty	245					
6. Běžný účet	241					
7. Základní běžný účet územních samosprávných celků	221	20 548 821,64			20 548 821,64	8 276 906,54
12. Běžné účty fondů územních samosprávných celků	236					
15. Časový	263					
18. Peněžní prostředky	282					
17. Pochodná	291					

Číslo přílohy	Název položky	Srovnávací stav	Údaje	
			2022	2021
PASIVA CELKEM			2 543 885 317,79	2 907 155 596,83
C.	Vlastní kapitál		2 703 915 061,98	2 620 788 245,72
I.	Jmenný účetní jednotky a upravené položky		2 257 071 829,25	2 226 233 006,60
1.	Jmenný účetní jednotky	401	601 715 008,49	758 411 362,41
3.	Investice na pořízení dlouhodobého majetku	402	1 781 270 267,93	1 783 738 260,68
4.	Kúznové rozdíly	403		
5.	Opisňovací rozdíly při prvotním použití metody	408	338 560 924,70	352 580 324 79
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407		
7.	Opravy předcházejících účetních období	408	2 550 278,17	2 663 314,17
II.	Fondy účetní jednotky			
6.	Čistáni fondy	415		
III.	Výsledek hospodaření		446 844 032,75	394 555 239,22
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	421	52 936 783,53	41 875 367,42
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	422		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	422	394 550 239,22	352 679 871,80
D.	Cizí zdroje		244 730 455,81	286 377 341,11
I.	Rezervy			
1.	Rezervy	441		
II.	Dlouhodobé závazky		154 271 724,98	250 531 650,07
1.	Dlouhodobé úvěry	451	1 46 527 741,93	1 82 610 587,20
2.	Příjem návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452		
3.	Dlouhodobé závazky z vydaných dluhopisů	453		
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455		
5.	Dlouhodobé závazky z ručení	456		
6.	Dlouhodobé směnky s úhradě	457		
7.	Čistáni dlouhodobé závazky	468		
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	17 744 033,06	87 920 057,87
III.	Krátkodobé závazky		80 478 860,83	36 745 761,04
1.	Krátkodobé úvěry	281		
2.	Eskenované krátkodobé dluhopisy (směnky)	282		
3.	Krátkodobé závazky z vydaných dluhopisů	283		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	288		
5.	Dodavatelé	321	17 188 037 10	5 133 608,85
6.	Směnky k úhradě	322		
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324		
8.	Závazky z náhrady škody	326		
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	329		
10.	Zaměstnanci	331	220 172 00	7 11 651,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12.	Sociální zabezpečení	335	394 355,00	702 861,00
13.	Zdravotní pojištění	337	176 425 00	136 545,00
14.	Důchodové pojištění	338		
15.	Daň z příjmů	341	3 494 200 00	2 344 430,00
16.	Čistáni daně, poplatky a jiné obdobná peněžní plnění	342	1 85 140,00	126 035,00
17.	Daň z přidané hodnoty	343	3 437 535,16	
18.	Závazky k ostatním mimo vybrané vládní instituce	345		
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347		
20.	Závazky k vybraným místním ústředním institucím	349		
21.	Krátkodobé závazky z ručení	352		
22.	Pevné termínové operace s opsk	353		
23.	Závazky z mezinárodních finančních operací	354		
24.	Závazky z finančního zajištění	355		
25.	Závazky z upsaných neopisovanných papírů a polů	356		
26.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	63 814 752,00	21 117 114 00
27.	Krátkodobé zprostředkování bankovní	375		
28.	Výstaje púžitých aktiv	383	639 000,32	314 535,10
29.	Výnosy zúžitých období	384		
30.	Důchodové úbytky	386	103 661,21	48 522,80
31.	Čistáni krátkodobé závazky	376	11 668,00	2 511 234,17

* Konec závazky *

Ministerstvo financí

FIN 2-12 M

VÝKAZ PRO HODNOCENÍ PLNĚNÍ ROZPOČTU

územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí

***** konsolidace na úrovni vykazující jednotky *****

sestavěný k 12 / 2023

(v Kč na dvě desetinná místa)

Rok Měsíc IČO

2023 12 49296934

Název a sídlo účetní jednotky: **Vodohospodářské sdružení Turnav**

Antonína Dvořáka 287

51101 Turnav

I. ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY

Průběh	Polozka	Text	Schválený rozpočet	Skupiny účelů a změnách	Výsledek od počátku roku
1	2		1	2	3
0000	4121	Neinvestiční příjmy z poskytnutí	1 007 428,00	2 897 002,00	2 597 852,00
0000	4213	Investiční příjmy z poskytnutí	98 000,00	98 000,00	98 000,00
0000	4221	Investiční příjmy z poskytnutí	4 887 618,00	57 704 691,00	57 704 691,00
0000	4222	Investiční příjmy z poskytnutí	3 826 074,00	7 291 278,00	7 553 558,49
0000	Bez ODPÁ		10 497 278,00	67 870 616,00	67 892 792,24
2310	2111	Příjmy z poskytnutí služeb výrobků, prací, výkonů a práv	256 028,00	268 038,00	266 338,00
2310	2139	Ostatní příjmy z pronájmu nebo pachtu majetku	57 117 000,00	57 112 000,00	57 117 000,00
2310	Pitná voda		57 370 030,00	57 378 038,00	57 379 338,00
2321	2111	Příjmy z poskytnutí služeb výrobků, prací, výkonů a práv	1 838 247,00	1 838 247,00	1 838 248,40
2321	2139	Ostatní příjmy z pronájmu nebo pachtu majetku	88 878 000,00	88 870 000,00	88 879 000,00
2321	Ortovádění a čistění odpadní vod a nakládání s kaly		88 716 247,00	88 716 247,00	88 716 248,40
2369	2329	Ostatní nedaňové příjmy jiné nezahrnuté	93 838 187,00	93 838,00	93 838,00
2369	3113	Příjem z prodeje ostatního hmotného dlouhodobého maj.	300 000,00		
2369	Ostatní příjmy ve vodním hospodářství		93 838 187,00	93 838,00	93 838,00
3612	2132	Příjem z pronájmu nebo pachtu ostat. nemov. věc s. j.ř.	55 600,00	55 600,00	55 600,00
3612	Bytové hospodářství		55 600,00	55 600,00	55 600,00
3634	2131	Příjem z pronájmu nebo pachtu pozemků		1 400,00	1 400,00
3639	Komunální služby a územní rozvoj jiné nezahrnuté			1 400,00	1 400,00
6330	4134	Převody z rozpočtových účtů			48 777 000,00
6330	Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úroveň				48 777 000,00
ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY CELKEM			250 590 331,00	214 193 876,00	213 235 278,58

II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE

Paragraf	Kódůčka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
2	3		1	2	3
2310	8168	Nákup ostatních služeb	2 511 801,00	1 002 505,00	1 000 162,31
2310	8171	Opravy a udržování	16 365 984,00	2 275 448,00	2 270 767,55
2310	8121	Služby	46 680 034,00	56 712 680,00	56 676 411,03
2310	Přílná voda		65 557 819,00	62 650 633,00	62 650 330,89
2321	8168	Nákup ostatních služeb	1 705 100,00	1 308 784,00	1 308 338,00
2321	8171	Opravy a udržování	600 000,00	880 881,00	879 148,00
2321	8121	Služby	8 819 712,00	3 464 180,00	3 396 101,05
2321	8122	Stroje, přístroje a zařízení			
2321	Odvodění a sběrání odpadů, vod a nakládání s kaly		9 125 812,00	5 653 845,00	5 591 587,05
236E	8011	Platy zaměstn. v průměrné výmě zaměst. na službu	6 400 300,00	8 118 150,00	6 115 150,00
236E	8021	Ostatní osobní výdaje	672 300,00	674 900,00	674 900,00
236E	8031	Povinné úřad. pov. osob. a přisp. na st. poj. zaměstnan	1 673 300,00	1 805 494,00	1 603 494,00
236E	8032	Povinné úřad. pov. veřejné zdravotní poj. štátní	650 300,00	828 852,00	529 652,00
236E	8038	Pojistna záchr. poj. odprav. záněal. za škodu při PÚ	44 275,00	35 275,00	35 245,00
236E	8122	Počítačová věcná hmotnost	121 000,00	14 288,00	25 383,60
236E	8136	Knihy a obdobné listinné informáční ucelěnéky	2 200,00	850,00	850,00
236E	8137	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	558 600,00	336 929,00	258 622,00
236E	8139	Nákup materiálu jinde nezařazený	569 700,00	537 234,00	635 603,04
236E	8141	Úroky vlastní	3 275 148,00	3 024 968,00	3 024 968,19
236E	8151	Slučná voda včetně stoč. a popl.za odvod dešť.vod	13 000,00	11 483,00	11 432,00
236E	8163	Plyn	161 500,00	141 937,00	141 907,00
236E	8164	Elektrická energie	81 700,00	76 574,00	75 393,71
236E	8166	Pohonné hmoty a motor	425 528,00	352 328,00	336 276,88
236E	8161	Poštovní služby	20 000,00	20 000,00	18 638,00
236E	8162	Služby elektronických komunikací	80 182,00	76 701,00	76 503,85
236E	8163	Služby peněžních ústavů	172 800,00	156 272,00	157 775,00
236E	8164	Nájemné	7 544 706,00	7 597 579,00	7 576 788,08
236E	8188	Konzultační, odborné a právní služby	877 600,00	685 706,00	547 041,75
236E	8187	Služby školení a vzdělávání	60 600,00	20 444,00	19 650,00
236E	8189	Zarovnání dat a služby souv. s int. a kom. technol.	268 600,00	243 089,00	221 189,18
236E	8189	Nákup ostatních služeb	2 216 657,00	1 640 156,00	1 636 072,20
236E	8171	Opravy a udržování	24 866 215,00	15 301 081,00	12 921 225,71
236E	8173	Cestovné	3 000,00	1 000,00	880,00
236E	8176	Poklady	75 000,00	75 000,00	72 146,44
236E	8182	Převody vlastním prostředkům			
236E	8188	Vraky jízdy	2 380 000,00	1 560 000,00	1 960 000,00
236E	8192	Poskytnuté nájemné	1 21 000,00	1 652,00	1 852,00
236E	8194	Výdaje na věcné omy	30 000,00	30 000,00	29 767,88
236E	8361	Nákup kolků	6 000,00	4 000,00	4 000,00
236E	8362	Platby daní sčítání rozpočtu	9 000,00	8 440,00	8 440,00
236E	8499	Ostatní neinvestiční transfery fyzickým osobám	161 380,00	161 380,00	160 120,00
236E	8119	Ostatní nák. do dlouhodobého nehmotného majetku	205 700,00	1 18 080,00	116 580,00
236E	8121	Služby	79 584 184,00	22 560 270,00	24 058 800,63
236E	8122	Stroje, přístroje a zařízení	2 121 331,00	1 664 630,00	1 664 630,28
236E	8130	Povorky	340 000,00	1 00 702,00	1 00 702,00
236E	8142	Neodprávně věcná hmotnost	130 822,00	1 28 592,00	1 24 730,00
236E	8801	Rezervy investičních výdajů	1 805 000,00		
236E	Ostatní správa ve vodním hospodářství		130 925 572,00	66 636 228,00	65 018 730,55
3633	8362	Platby daní sčítání rozpočtu	33 180,00	32 853,00	32 068,00
3633	Komunální služby a územní rozvoj jinde nezařazené		33 180,00	32 853,00	32 068,00
6310	8163	Služby peněžních ústavů	20 000,00	20 000,00	19 950,80
6310	Obecné příjmy a výdaje z finančních operací		20 000,00	20 000,00	18 860,80
6350	8345	Převody vlastním rozpočtovým účtům			48 777 000,00
6350	Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně				48 777 000,00
6300	8362	Platby daní státnímu rozpočtu	13 011 325,00	21 188 302,00	21 850 961,00
6389	Ostatní finanční operace		13 011 325,00	21 188 302,00	21 850 961,00
6402	8367	Výdaje z finančního vypořádání mezi obcemi	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00
6402	Finanční vypořádání		5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00
840E	8362	Platby daní státnímu rozpočtu	3 000 000,00	6 551 350,00	6 661 890,00
840E	8609	Ostatní neinvestiční výdaje jinde nezařazené			
840E	Ostatní územní jinde nezařazené		3 000 000,00	6 551 350,00	6 661 890,00
ROZPOČTOVÉ VÝDAJE CELKEM			238 484 388,00	188 981 459,60	215 679 713,29

III. FINANCOVÁNÍ - třída 8

Název	Účetní položková část	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výskyt v celkové bilanci
text	r	1	2	3
Krátkodobé financování z tuzemské				
Krátkodobé vydané dluhopisy (-)	8111			
Uhrazené splátky krátkodobých vydaných dluhopisů (-)	8112			
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8113			
Uhrazené splátky krátkodobých přijatých půjčených prostředků (-)	8114			
Změra stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech kromě změn stavů oddělených finančních nástrojů kapitálu DSFA (-/+)	8116	6 170 807,00	6 822 957,00	11 212 715,00
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - příjmy (+)	8117			
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - výdaje (-)	8118			
Dlouhodobé financování z tuzemské				
Dlouhodobá vydaná dluhopisy (+)	8121			
Uhrazené splátky dlouhodobých vydaných dluhopisů (-)	8122			
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8123	15 000 000,00		
Uhrazené splátky dlouhodobých přijatých půjčených prostředků (-)	8124	33 250 850,00	38 002 000,00	56 000 850,00
Změra stavu dlouhodobých prostředků na bankovních účtech (+/-)	8126			
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - příjmy (+)	8127			
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - výdaje (-)	8128			
Krátkodobé financování ze zahraničí				
Krátkodobé vydané dluhopisy (+)	8211			
Uhrazené splátky krátkodobých vydaných dluhopisů (-)	8212			
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8213			
Uhrazené splátky krátkodobých přijatých půjčených prostředků (-)	8214			
Změra stavu bankovních účtů krátkodobých prostředků ze zahraničí jiných než ze zahraničních dlouhodobých úvěrů (+/-)	8215			
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - příjmy (+)	8217			
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - výdaje (-)	8218			
Dlouhodobé financování ze zahraničí				
Dlouhodobé vydané dluhopisy (+)	8221			
Uhrazené splátky dlouhodobých vydaných dluhopisů (-)	8222			
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8223			
Uhrazené splátky dlouhodobých přijatých půjčených prostředků (-)	8224			
Změra stavu dlouhodobých prostředků na bankovních účtech (+/-)	8225			
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - příjmy (+)	8227			
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - výdaje (-)	8228			
Opravné položky k peněžním operacím				
Operace z peněžních účtů rozdělová jednotky nemající charakter příjmu a výdaje v běžném účtu (+/-)	8801			
Nerealizované výnosové rozdily pohybů na devizových účtech (+/-)	8802			
Nepřevedené částky vyřizované ledového saldo státní pokladny (+/-)	8805			
FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)	8000	12 170 843,00-	47 212 417,00-	47 666 006,27-

IV. REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Název	Číslo účtu	Reálný výsledek	rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
účet	r	41	42	43
TŘÍDA 1 - DANOVÉ PŘÍJMY	4010			
TŘÍDA 2 - NEDANOVÉ PŘÍJMY	4020	538 859 053,00	46 028 861,00	146 026 456,32
TŘÍDA 3 - KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	4030	300 000,00		
TŘÍDA 4 - PŘIJATÉ TRANSFERY	4040	10 481 278,00	87 870 616,00	116 700 732,24
PŘÍJMY CELKEM	4050	250 590 331,00	214 183 876,00	263 295 278,56
KONSOLIDACE PŘÍJMŮ	4060			48 777 000,00
v tom položky:				
2223 - Příjem z finančního vyúčtování mezi kraji, obcemi a ÚSO	4061			
2228 - Příjem z finančního vyúčtování mezi obcemi a ÚSO	4062			
2441 - Spolky národních prostředků od ahr	4070			
2442 - Spolky národních prostředků od kraje	4080			
2449 - Ostatní spolky národních prostředků od rozpočtů územní úrovně	4090			
4121 - Neinvestiční přijaté transfery od obcí	4100	1 507 476,00	2 637 932,00	2 637 932,00
4122 - Neinvestiční přijaté transfery od kraje	4110			
4128 - Ostatní neinvestiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	4120			
* 4133 - Převody z vlastních rezervních fondů, svých než ÚSO	4130			
* 4134 - Převody z rozpočtových účtů	4140			16 777 000,00
* 4137 - Neinvestiční převody mezi statutárními městy včetně hl.m.Prahy a jejich městskými obvody nebo částmi	4146			
* 4138 - Převody z vlastní pokladny	4148			
* 4139 - Ostatní převody z vlastních fondů	4150			
4221 - Investiční přijaté transfery od obcí	4170	4 991 319,00	57 704 631,00	67 704 631,00
4222 - Investiční přijaté transfery od kraje	4180	3 625 571,00	7 291 278,00	7 558 552,49
* 4281 - Investiční převody mezi statutárními městy včetně hl.m.Prahy a jejich městskými obvody nebo částmi	4182			
4228 - Ostatní investiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	4190			
ZJ 024 - Transfery poskytnuté obci obce v jiném okrese téhož kraje	4191		615 504,00	645 504,00
ZJ 025 - Spolky národních prostředků přijatých obcí od obce v jiném okrese téhož kraje	4192			
ZJ 028 - Transfery přijaté obcí nebo krajem z území jiného kraje	4198			
ZJ 029 - Spolky národních prostředků přijaté obcí nebo krajem z území jiného kraje	4194			
PŘÍJMY CELKEM PŮ KONSOLIDACÍ	4200	260 690 331,00	214 193 876,00	214 458 278,56
TŘÍDA 5 - BĚŽNÉ VÝDAJE	4210	- 07 087 455,00	77 696 596,00	126 700 741,32
TŘÍDA 6 - KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	4220	- 31 398 883,00	89 046 861,00	88 076 071,97
VÝDAJE CELKEM	4240	288 484 338,00	166 843 456,00	210 676 813,29
KONSOLIDACE VÝDAJŮ	4250			48 777 000,00
v tom položky:				
6321 - Neinvestiční transfery od obcí	4260			
6323 - Neinvestiční transfery od kraje	4270			
6329 - Ostatní neinvestiční transfery rozpočtům územní úrovně	4280			
6342 - Základní přílohy FKSP a sociálního fondu obcí a kraje	4281			
6344 - Převody vlastních rezervních fondů územních rozpočtů	4290			
6345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům	4300			40 777 000,00
6347 - Neinvestiční převody mezi statutárními městy včetně hl.m.Prahy a jejich městskými obvody nebo částmi - výdaje	4305			
6348 - Převody do vlastní pokladny	4306			
6349 - Ostatní převody do vlastních fondů	4310			
6366 - Výdaje z finančního vyúčtování mezi krajem a obcemi	4321			
6367 - Výdaje z finančního vyúčtování mezi obcemi	4322	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00
6641 - Neinvestiční půjčené prostředky od obcí	4330			
6642 - Neinvestiční půjčené prostředky od kraje	4340			
6648 - Ostatní neinvestiční půjčené prostředky rozpočtům územní úrovně	4350			
6341 - Investiční transfery od obcí	4360			
6342 - Investiční transfery od kraje	4370			
6349 - Ostatní investiční transfery rozpočtům územní úrovně	4380			
6363 - Investiční převody mezi statutárními městy včetně hl.m.Prahy a jejich městskými obvody nebo částmi - výdaje	4381			
6441 - Investiční půjčené prostředky od obcí	4400			
6442 - Investiční půjčené prostředky od kraje	4410			
6449 - Ostatní investiční půjčené prostředky rozpočtům územní úrovně	4420			
ZJ 026 - Transfery poskytnuté obci obce v jiném okrese téhož kraje	4421			
ZJ 027 - Půjčené prostředky poskytnuté obcí obce v jiném okrese téhož kraje	4422			

IV. REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Název řádk	Číslo řádku ř	Schválený rozpočet 4	Rozpočet po změnách 42	Výsledek na počátku roku 43
ZJ 035 - Transfery poskytnuté obcí nebo krajem na území jiného kraje	4423			
ZJ 036 - Příjmy z konsolidací poskytnuté obcí nebo krajem na území jiného kraje	4424			
VÝDAJE CELKEM PO KONSOLIDACI	4430	238 484 308,00	188 961 459,00	166 902 713,28
SALDO PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ PO KONSOLIDACI	4440	12 105 943,00	47 212 417,00	47 555 565,27
TŘÍDA 0 - FINANCOVÁNÍ	4460	12 105 943,00-	47 212 417,00-	47 555 565,27-
KONSOLIDACE FINANCOVÁNÍ	4480			
FINANCOVÁNÍ CELKEM PO KONSOLIDACI	4470	12 105 943,00-	47 212 417,00-	47 555 565,27-

Poznámka: '-' - položky takto označené vstupují v záporné výše do konsolidace

VI. STAVY A ZMĚNY STAVŮ NA BANKOVNÍCH ÚČTECH A V POKLADNĚ

Název bankovního účtu řádk	Číslo řádku ř	Podle účetní výkazu A 1.1 81	Stav na konci v nazovaném období 82	Změna stavu bankovního účet 83
Základní běžný účet ÚSC	6010	8 270 906,54	20 548 621,54	11 272 715,00
Běžné účty fondu ÚSC	6020			
Běžné účty celkem	6030	8 270 906,54	20 548 621,54	11 272 715,00
Pokladna	6040			

VII. VYBRANÉ ZÁZNAMOVÉ JEDNOTKY

Název text	Číslo řádku r	Ekvivalenční rozpočet 71	Rozpočet po změnách 72	Výsledek od počátku roku 73
ZJ 024 - Transfery přijaté obcí od obce v jiném okrese téhož kraje	7090		545 504,00	545 504,00
v tom položky:				
2226 - Příjem z finančního vypořádání mezi obcemi a DSO	7092			
4121 - Neinvestiční přijaté transfery od obcí	7100		336 520,00	336 520,00
4129 - Ostatní neinvestiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	7110			
4221 - Investiční přijaté transfery od obcí	7120		308 984,00	308 984,00
4229 - Ostatní investiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	7130			
ZJ 025 - Společky půjčených prostředků přijatých obcí od obce v jiném okrese téhož kraje	7140			
v tom položky:				
2441 - Společky půjčených prostředků od obcí	7160			
2449 - Ostatní společky půjčených prostředků od rozpočtů územní úrovně	7160			
ZJ 026 - Transfery poskytnuté obcí obcí v jiném okrese téhož kraje	7170			
v tom položky:				
5321 - Neinvestiční transfery obcím	7180			
5329 - Ostatní neinvestiční transfery rozpočtům územní úrovně	7190			
5367 - Výdaje z finančního vypořádání mezi obcemi	7192			
6341 - Investiční transfery obcím	7200			
6349 - Ostatní investiční transfery rozpočtům územní úrovně	7210			
ZJ 027 - Půjčená prostředky poskytnuté obcí obcí v jiném okrese téhož kraje	7220			
v tom položky:				
5641 - Neinvestiční půjčená prostředky obcím	7250			
6649 - Ostatní neinvestiční půjčená prostředky rozpočtům územní úrovně	7260			
6441 - Investiční půjčená prostředky obcím	7260			
6449 - Ostatní investiční půjčená prostředky rozpočtům územní úrovně	7260			
ZJ 028 - Transfery přijaté obcí nebo krajem z území jiného kraje	7280			
v tom položky:				
2225 - Příjem z finančního vypořádání mezi kraji, obcemi a DSO	7281			
2226 - Příjem z finančního vypořádání mezi obcemi a DSO	7282			
4121 - Neinvestiční přijaté transfery od obcí	7300			
4122 - Neinvestiční přijaté transfery od krajů	7310			
4129 - Ostatní neinvestiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	7320			
4221 - Investiční přijaté transfery od obcí	7330			
4222 - Investiční přijaté transfery od krajů	7340			
4229 - Ostatní investiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	7350			
ZJ 029 - Společky půjčených prostředků přijaté obcí nebo krajem z území jiného kraje	7380			
v tom položky:				
2441 - Společky půjčených prostředků od obcí	7370			
2442 - Společky půjčených prostředků od krajů	7380			
2449 - Ostatní společky půjčených prostředků od rozpočtů územní úrovně	7380			
ZJ 035 - Transfery poskytnuté obcí nebo krajem na území jiného kraje	7400			
v tom položky:				
5321 - Neinvestiční transfery obcím	7410			
5329 - Ostatní neinvestiční transfery obcím	7420			
6329 - Ostatní neinvestiční transfery rozpočtům územní úrovně	7430			
6366 - Výdaje z finančního vypořádání mezi kraji a obcemi	7431			
6367 - Výdaje z finančního vypořádání mezi obcemi	7432			
6341 - Investiční transfery obcím	7440			
6342 - Investiční transfery krajům	7450			
6349 - Ostatní investiční transfery rozpočtům územní úrovně	7460			
ZJ 036 - Půjčená prostředky poskytnuté obcí nebo krajem na území jiného kraje	7470			
v tom položky:				
5641 - Neinvestiční půjčené prostředky obcím	7480			
6642 - Neinvestiční půjčené prostředky krajům	7490			
6649 - Ostatní neinvestiční půjčené prostředky rozpočtům územní úrovně	7500			
6441 - Investiční půjčené prostředky obcím	7510			
6442 - Investiční půjčené prostředky krajům	7520			
6449 - Ostatní investiční půjčené prostředky rozpočtům územní úrovně	7530			

IX. Přijaté transfery a půjčené peněžní prostředky ze státního rozpočtu a státních fondů a související výdaje

Účtový rook	Název	Položka ze státní příjmy nebo půjčka zvýšení financování	Výsledek od počátku roku	Paragraf na straně výdajů	Položka na straně výdajů	Výsledek od počátku roku	Průběh příjmy (financování) a výdajů za účelový znak
a		b	83	c	d	84	8a - 81 - 84
90992		4213	36 655,75				X
90992				2310	6121	36 655,75	X
90992			36 655,75			36 655,75	
Celkem			36 655,75			36 655,75	

X.a Příjmy a přijaté půjčené peněžní prostředky související s mimořádnými událostmi regionálního nebo celorepublikového významu

Účtový účet	Název	Paragraf	Položka, nebo početka zvýšení financování	Měsíc	Prostor jednotky	Výsledek od počátku roku
a		b	c	d	e	3

**** tato část výkazu nemá data ****

X.b Výdaje související s mimořádnými událostmi regionálního nebo celorepublikového významu

Mimořádné účet	Název	Paragraf	Položka	Měsíc	Prostor jednotky	Výsledek od počátku roku
a		b	c	d	e	3

**** tato část výkazu nemá data ****

XI. Příjmy ze zahraničních zdrojů a související příjmy v členění podle jednotlivých nástrojů a prostorových jednotek

Paragraf	Položka	Text	Měsíc	Prostorová jednotka	Schvázený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b		c	d	f	g	3

**** tato část výkazu nemá data ****

XII. Výdaje spolufinancované ze zahraničních zdrojů a související výdaje v členění podle jednotlivých nástrojů a prostorových jednotek

Paragraf	Položka	Text	Měsíc	Prostorová jednotka	Schvázený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b		c	d	f	g	3

**** tato část výkazu nemá data ****

Obdobná čte:

Revizní:

Funkce vedoucího účetní jednotky:

Ing. Milan Hejduk

Číslo čte:

Odpovídající za účelový

a rozpočet: *Ing. Milan Hejduk*

tel.: 481313481

a odpovědnost: *Blanka Špetlíková*

tel.: 481313481

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

územní samosprávné celky a svazky obcí

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2023**

IČO: **49295934**

Název: **Vodohospodářské sdružení Turnov**



Číslo přílohy: účtová rozvaha	Svazkový účet	Územní územní		Měsíční územní	
		Mařička územní	rozpočtový územní	Mařička územní	rozpočtový územní
A. Náklady celkem		107 935 696,04		129 087 712,30	
I. Náklady z činnosti		97 245 624,99		121 033 781,05	
1.	Společná mateřská	501	525 754,05		695 529,71
2.	Společná energie	502	1 78 376,87		148 706,82
3.	Společná jiných neskladovatelných prostředků	503	289 792,16		308 621,99
4.	Prodané zboží	504			
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506			
6.	Aktivace cizího majetku	507			
7.	Ztrátová stavba zásob vlastní výroby	508			
8.	Oravny a udržování	511	14 893 320,50		32 840 957,94
9.	Gestorné	512	2 901,80		2 280,00
10.	Náklady na reprezentaci	513	1 02 001,12		89 365,40
11.	Aktivace veřejnoprávních služeb	516			
12.	Dotace výdělky	515	10 897 100,00		10 000 717,40
13.	Měsíční náklady	521	7 091 448,00		5 819 914,00
14.	Zákonné sociální pojištění	524	2 833 273,00		1 004 330,00
16.	Jiné sociální pojištění	525	37 029,00		30 230,00
15.	Zákonné sociální náklady	527	298 270,00		232 508,32
17.	Jiné sociální náklady	528			
18.	Dani silniční	531			
19.	Dan z nemovitosti	532	32 000,00		32 000,00
20.	Jiné daně a poplatky	538	5 852,00		4 000,00
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodání	541			
23.	Jiné pokuty a penále	542			6 321,00
24.	Dan z jímání karcuplatna předání	543			
25.	Prodaný materiál	544			
26.	Marža z škody	547	33 260,00		
27.	Výroba fondů	548			
28.	Čerpání dlouhodobého majetku	551	59 257 088,10		21 785 040,10
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552			
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553			431 580,90
31.	Prodané pozemky	554			
32.	Výroba a zúčtování rezerv	555			
33.	Výroba z zřizování odpovědných položek	556			3 778 010,00
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557			
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	1 234 141,71		273 790,06
36.	Čistá náklady z činnosti	560	171 788,10		154 987,30
II. Finanční náklady		2 688 870,82		3 053 931,25	
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561			
2.	Úroky	562	2 083 570,52		3 393 528,27
3.	Kurzové ztráty	563			
4.	Náklady z přečtení reálnou hodnotou	564			
5.	Čistá finanční náklady	568			
III. Náklady na transfery		7 001 190,23		4 580 000,00	
2.	Náklady vybraných místních vládních územních území	572			
V. Daně z příjmů		7 991 780,00		8 580 435,00	
1.	Dan z příjmu	581	7 952 800,00		8 223 000,00
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	585	151 020,00		1 520 965,00

Číslo účetní položky	Synonymy	Běžné období		Minulé období	
		Skut. částka	Plán. částka	Skut. částka	Hospodársk. částka
B. Výnosy celkem		100 214 648,04		470 044 279,77	
I. Výnosy z činnosti		122 046 116,27		118 297 281,91	
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601			
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	1 708 273,00	1 626 120,00	
3.	Výnosy z pronájmu	603	113 460 305,36	110 666 630,00	
4.	Výnosy z prodaného zboží	604			
5.	Výnosy ze správních poplatků	605			
6.	Výnosy z místních poplatků	606			
7.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	607			
8.	Dotace pokuty a úroky z prodání	608			
10.	Jiné pokuty a penále	610	621 662,11		
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	611			
12.	Výnosy z prodeje materiálu	612			
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	613			
14.	Výnosy z prodání uhraditelného majetku kromě ocenění	614		477 769,80	
15.	Výnosy z prodání pozemků	615			
16.	Čerpání fondů	616			
17.	Ostatní výnosy z činnosti	617	746 972,70	503 781,11	
II. Finanční výnosy					
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	621			
2.	Úroky	622			
3.	Kurzové zisky	623			
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	624			
5.	Výnosy z dlouhodobého hmotného majetku	625			
6.	Ostatní finanční výnosy	626			
IV. Výnosy z transferů		38 176 420,78		47 167 017,86	
2.	Výnosy z výměny měny s přednostem z transferů	672	38 176 420,78	47 167 017,86	
V. Výnosy ze sdílených daní a poplatků					
1.	Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických osob	681			
2.	Výnosy ze sdílené daně z příjmů právnických osob	682			
3.	Výnosy ze sdílené daně z příjmové hodnoty	683			
4.	Výnosy ze sdílených správních poplatků	684			
5.	Výnosy ze sdílených majetkových daní	685			
6.	Výnosy z ostatních sdílených daní a poplatků	686			
C. Výsledek hospodaření					
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		50 990 573,63	46 667 002,42	
2.	Výsledek hospodaření včetně úpravy účasti na obcích		50 288 736,68	41 676 067,42	

* Kódy: 00000000



**ZPRÁVA O VÝSLEDKU
PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ
VODOHOSPODÁŘKÉHO SDRUŽENÍ TURNOV
ZA ROK 2023**

Datum vyhotovení zprávy:	30. 1. 2024
Počet výtisků zprávy:	5
Počet stran:	1 + 8
Přílohy:	2

ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

podle zákona č. 93/2009 Sb. o auditorech, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon o auditorech“), auditorského standardu č. 52, dalších relevantních předpisů vydaných Komorou auditorů ČR, podle ustanovení § 42 zákona č. 126/2000 Sb. o obcích (obecní zřízení), ve znění pozdějších předpisů, a podle ustanovení § 10 zákona č. 420/2004 Sb. o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon č. 420/2004 Sb.“)

pro dobrovolný svazek obcí

Vodohospodářské sdružení Turnov

za období od 1.1.2023 do 31.12.2023

I. VŠEOBECNÉ INFORMACE

Adresát:	Vodohospodářské sdružení Turnov (dále jen „VHS“)
Sídlo:	Antonína Dvořáka 287, 511 01 Turnov
Právní forma:	dobrovolný svazek obcí
IČ:	49295934
DIČ:	CZ 49295934
Statutární orgán:	předseda rady sdružení
Jednatel osoba:	ředitel svazku
Auditorská společnost:	AUDITEX s. r. o.
Sídlo:	1. máje 97/25, 460 07 Liberec III – Jeřáb
IČ:	44565119
DIČ:	CZ 44565119

AUDITEX, s.r.o., Liberec byla zapsána pod číslem 9 do rejstříku auditorských společností vedeného Komorou auditorů ČR. Auditorská společnost provedla přezkoumání hospodaření VHS v souladu s ustanovením § 4, odst. 7 zákona č. 420/2004 Sb. a § 2, písm. b) zákona o auditorech. Přezkoumání provedli auditoři **Ing. Lumír Šubert**, číslo auditorského oprávnění 1431, a **Ing. Pavla Havlová**, číslo auditorského oprávnění 1956.

Přezkoumání hospodaření se uskutečnilo v sídle VHS ve dnech od 15. do 30. ledna 2024 na základě smlouvy uzavřené dne 8. září 2023. Přezkoumání hospodaření bylo zahájeno ověřením bilanční kontinuity rozvahových účtů dne 15. 1. 2024, činnost auditora předcházející vyhotovení této zprávy byla ukončena ověřením dokumentace k inventarizaci dlouhodobého majetku dne 26. 1. 2024.

II. PŘEDMĚT PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

Předmětem přezkoumání jsou podle ustanovení §2, odst. 1 zákona č. 420/2004 Sb. údaje o ročním hospodaření, tvořící součást závěrečného účtu podle § 17, odst. 2 a 3 zákona č. 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, a to:

- plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací týkajících se rozpočtových prostředků,
- finanční operace týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- náklady a výnosy VHS,
- peněžní operace týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky anebo na základě smlouvy s jinými právníckými nebo fyzickými osobami,

- e) finanční operace týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví,
- f) hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- g) vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám.

Předmětem přezkoumání v souladu s ustanovením § 2, odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. jsou dále oblasti:

- a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví VHS,
- b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, pokud s ním VHS hospodáří,
- c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zákona č. 134/2016 Sb. o zadávání veřejných zakázek ve znění pozdějších předpisů,
- d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- e) ručení za závazky fyzických a právnických osob,
- f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- g) zřizování věcných břemen k majetku VHS,
- h) účetnictví vedené VHS.

III. HLEDISKA PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

Předmět přezkoumání podle ustanovení § 3 zákona č. 420/2004 Sb. (viz bod II. této zprávy) se ověřuje z hlediska:

- a) dodržování povinností stanovených zvláštními právními předpisy,
- b) souladu hospodaření s finančními prostředky ve srovnání s rozpočtem,
- c) dodržení účelu poskytnuté dotace nebo návratné finanční výpomoci a podmínek jejich použití,
- d) věcné a formální správnosti dokladů o přezkoumávaných operacích.

Právní předpisy použité při přezkoumání hospodaření pokrývající výše uvedená hlediska jsou uvedeny v příloze č. 1, která je nedílnou součástí této zprávy.

IV. DEFINOVÁNÍ ODPOVĚDNOSTI

Za hospodaření, které bylo předmětem přezkoumání, za jeho zobrazení v účetních a finančních výkazech a za dodržování právních předpisů upravujících finanční hospodaření odpovídá statutární orgán VHS.

Úlohou auditora je vydat, na základě provedeného přezkoumání hospodaření, zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření. V souladu se zákonem o auditorech a Etickým kodexem přijatým Komorou auditorů ČR jsme na VHS nezávislí a splnili jsme i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Rovněž jsme splnili požadavky týkající se řízení kvality stanovené mezinárodním standardem pro řízení kvality ISQC 1.

Přezkoumání hospodaření auditor provedl v souladu se zákonem o auditorech, auditorským standardem č. 52 a dalšími relevantními předpisy vydanými Komorou auditorů ČR a s ustanoveními § 2, 3, a 10 zákona č. 420/2004 Sb. Podle těchto předpisů je auditor povinen naplárovat a provést přezkoumání hospodaření tak, aby získal omezenou jistotu, že hospodaření VHS je v souladu s hledisky přezkoumání hospodaření (viz bod III. této zprávy).

V. RÁMCOVÝ ROZSAH PRACÍ

Za účelem vykonání přezkoumání hospodaření VHS a vyjádření závěru zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření byly použity postupy ke shromáždění dostatečných a vhodných důkazních informací. Tyto postupy se svým charakterem a načasováním liší od postupů prováděných u zakázky poskytující přiměřenou jistotu, mají menší rozsah a jsou auditorem aplikovány na základě jeho odborného úsudku včetně vyhodnocení oblasti, v nichž je u předmětu přezkoumání hospodaření pravděpodobný výskyt významných (materiálních) chyb a nedostatků. Při vyhodnocování těchto oblastí auditor bere v úvahu vnitřní kontrolní systém VHS. Použité postupy zahrnují výběrový způsob šetření a významnost (materialitu) jednotlivých skutečností. Míra jistoty získaná u přezkoumání hospodaření je tudíž významně nižší než jistota, které by byla získána provedením zakázky poskytující přiměřenou jistotu.

Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání hospodaření VHS je uvedeno v příloze č. 2, která je nedílnou součástí této zprávy. V rámci přezkoumání hospodaření VHS činil auditor i další kroky a využíval i další informace, které nejsou součástí tohoto označení.

VI. ZÁVĚR ZPRÁVY O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

A. VYJÁDŘENÍ K SOULADU HOSPODAŘENÍ S HLEDISKY PŘEZKOUMÁNÍ

Na základě námi provedeného přezkoumání hospodaření Vodohospodářského sdružení Turnov za rok 2023 jsme nezjistili žádné skutečnosti, které by nás vedly k domněnce, že přezkoumávané hospodaření není ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s hledisky přezkoumání hospodaření uvedenými v bodě K1. této zprávy.

B. VYJÁDŘENÍ OHLEDNĚ CHYB A NEDOSTATKŮ

Zákon č. 420/2004 Sb. stanoví, abychom ve zprávě uvedli závěr podle ustanovení § 10, odst. 2, písm. d) a odst. 3 citovaného zákona. Toto ustanovení vyžaduje, abychom informovali, zda při přezkoumání hospodaření byly zjištěny chyby a nedostatky a v čem případně spočívaty, a to bez ohledu na jejich významnost (materialitu) a jejich vztah k hospodaření VHS jako celku.

Při přezkoumání hospodaření Vodohospodářského sdružení Turnov za rok 2023 jsme nezjistili žádné chyby a nedostatky uvedené v ustanovení § 10, odst. 3, písm. c) zákona.

Zjištěné nesprávnosti mají povahu nedostatků vymezených v ustanovení § 10, odst. 3, písm. b) zákona a spočívaly v nesprávném promítnutí údajů o snížení stavu investičních transferů ve věcné a časové souvislosti do přehledu o peréžních tocích, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přílohy účetní závěrky. Tyto nedostatky nejsou zapříčiněny nesprávnými účetními postupy, ale nesprávnými algoritmy, které účetní SW používá při automatizovaném zpracování uvedených součástí účetní závěrky. Obdobné platí o nepromítnutí pohybu na účtu fondů v příloze účetní závěrky.

C. UPOZORNĚNÍ NA PŘÍPADNÁ RIZIKA

Dle ustanovení § 10 zákona č. 420/2004 Sb. je auditor povinen upozornit na rizika vyplývající ze zjištění, ke kterým dospěl na základě provedeného přezkoumání. Dne 31. 3. 2022 došlo k ukončení platnosti nájemní smlouvy, jejímž předmětem byl nájem vodohospodářské infrastruktury Města Semily. V souvislosti s tímto právním aktem vnesly smluvní strany určité vzájemné právní nároky, které ovšem nebyly oboustranně akceptovány. Tyto nároky, pokud mají povahu závazku VHS, nejsou v účetnictví zachyceny, pokud mají povahu pohledávky, jsou zaúčtovány částečně, současně je k takové pohledávce vytvořena opravná položka ve výši 100% její hodnoty. Vzhledem k protichůdným právním stanoviskům není v možnostech auditora posoudit, resp. kvantifikovat riziko, které z popsaných skutečností vyplývá. Při hodnocení finanční situace VHS je ale třeba k těmto rizikům přihlídnout.

D. PODÍL POHLEDÁVEK A ZÁVAZKŮ NA ROZPOČTU VHS A PODÍL ZASTAVENÉHO MAJETKU NA CELKOVÉM MAJETKU VHS

Povinnou součástí zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření dle zákona č. 420/2004 Sb. je uvedení podílu pohledávek a závazků na rozpočtu VHS a uvedení podílu zastaveného majetku na celkovém majetku DSO (tento údaj neuvádíme, protože majetek v zástavě není evidován).

- o podíl pohledávek na rozpočtu (příjmech) = 0,31%
- o podíl závazků na rozpočtu (příjmech) = 10,41%

- - -

VII. DALŠÍ INFORMACE

Vodohospodářské sdružení Turnov zastupováni pan **Ing. Milan Hejduk**, ředitel svazku na základě generálního pověření, a paní **Blanka Špatlíková**, účetní. Níže podepsaný zástupce VHS potvrzuje převzetí zprávy o výsledku přezkoumání, vyjadřuje souhlas s obsahem této zprávy a zároveň bere na vědomí její závěry.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření se předává VHS ve třech vyhotoveních svázaných a v jednom vyhotovení nesvázaném.

- - -

V Turnově, dne 30. ledna 2024, jménem auditorské společnosti zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření vypracoval:

Ing. Lumír Šubert
auditor, číslo auditorského oprávnění 1431
jednatel společnosti

Přezkoumání dále provedla.

Ing. Pavla Havlová
auditorka, číslo auditorského oprávnění 1958

V Turnově, dne 30. ledna 2024 za VHS Turnov:

Ing. Milan Hejduk
ředitel svazku

Vodohospodářské sdružení Turnov
s.r.o.
A. Dvořáka 137, 511 04 Turnov
DIČ: CZ41256607, IČ: 10204031
tel: 481 949 103

PŘÍLOHY:

- č. 1 Přehled právních předpisů, jejichž soulad s přezkoumávaným hospodařením auditor ověřil
- č. 2 Označení dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání hospodaření VHS

Přehled právních předpisů, jejichž soulad s přezkoumávaným hospodařením auditor ověřil

Při přezkoumání hospodaření auditor posuzuje soulad hospodaření nejméně s následujícími právními předpisy, resp. jejich vybranými ustanoveními:

- zákonem č. 420/2004 Sb. o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů;
- vyhláškou č. 5/2014 Sb., o způsobu, termínech a rozsahu údajů předkládaných pro hodnocení plnění státního rozpočtu, rozpočtů státních fondů, rozpočtů územních samosprávných celků, rozpočtů dobrovolných svazků obcí a rozpočtů Regionálních rad regionů soudržnosti, která provádí některá ustanovení zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů (rozpočtová pravidla), ve znění pozdějších předpisů;
- zákonem č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti, ve znění pozdějších předpisů;
- zákonem č. 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů;
- vyhláškou č. 323/2002 Sb. o rozpočtové skladbě, ve znění pozdějších předpisů;
- zákonem č. 563/1991 Sb. o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů;
- vyhláškou č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb. o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů pro některé vybrané účetní jednotky;
- vyhláškou č. 383/2009 Sb. o účetních záznamech v technické formě vybraných účetních jednotek a jejich předávání do centrálního systému účetních informací státu a o požadavcích na technické a smíšené formy účetních záznamů (technické vyhlášky o účetních záznamech);
- českými účetními standardy pro některé vybrané účetní jednotky, které vedou účetnictví podle vyhlášky č. 410/2009 Sb.;
- vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků;
- vyhláškou č. 220/2013 Sb., o požadavcích na schvalování účetních závěrek některých vybraných účetních jednotek;
- zákonem č. 128/2000 Sb. o obcích, ve znění pozdějších předpisů;
- zákonem č. 89/2012 Sb., občanský zákoník;
- zákonem 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech (zákon o obchodních korporacích);
- zákonem č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek;
- zákonem č. 340/2015 Sb., o zvláštních podmínkách účinnosti některých smluv, uveřejňování těchto smluv a o registru smluv (zákon o registru smluv);
- zákonem č. 320/2001 Sb. o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů.

Označení dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání hospodaření VHS

- Smlouva o vytvoření dobrovolného svazku obcí.
- Stanovy Vodohospodářského sdružení Turnov.
- Smlouva o provozu vodovodů a kanalizací pro veřejnou potřebu VHS Turnov uzavřená dne 26. 11. 2020 se společností Severočeské vodovody a kanalizace, a.s., se sídlem v Teplicích, včetně dodatku č. 1 ze dne 27.12.2025.
- Srovnávací výhled rozpočtu na období 2022 – 2026.
- Rozpočtové provizorium na rok 2023.
- Rozpočet VHS, rozpočtové změny, rozpočtová dokumentace včetně příslušných usnesení Rady sdružení.
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu.
- Účetní závěrka.
- Směrnice pro oblast účetnictví.
- Plán inventur.
- Inventarizační zpráva za rok 2023.
- Výzva k náhradě výdajů spojených s realizovanými rozsáhlými opravami do pronajatého majetku ČOV Semily.
- Předžalobní výzva k náhradě výdajů spojených s realizovanými rozsáhlými opravami do pronajatého majetku ČOV Semily.
Výzva k vydání bezdůvodného obohacení za užívání kanalizace a ČOV vystavená Městem Semily.
- Inventarizační soupisy rozvahových účtů, inventarizační zpráva a další inventarizační dokumentace dokládající inventované skutečnosti (bankovní výpisy, externí potvrzení, smluvní dokumenty, účetní doklady).
- Smlouvy uzavřené s dodavateli staveb, případně i technologických částí a rozhodující daňové doklady související s investičními akcemi „Rokytnice nad Jizerou – obnova ČOV“, „Benecko, Mrklův – náhrada nekapacitních zdrojů a dostavba přivaděče“, „Jilemnice Bálůvka I. stavba“, „Kacanovy – prodloužení vodovodu Bábina“, „Benešov u Semil – obnova vodovodních řadů v obecních komunikacích“, „Semily ul. Čihlářská“, „Láný – výstavba ČOV a odkanalizování části obce“, „Turnov – Intenzifikace ČOV – I. etapa“, „Ohrazenice – dostavba tlakového pásma a opravy vodovodů“, „Lomsnice nad Popelkou – obnova VH sítí v ulici plk. Truhláře a Jilemnické“, „Jilemnice – obnova VH sítí a komunikace v ulici Na Drahách“, „Jilemnice – obnova VH sítí na sídlišti Spořilov - I. etapa“, „Loučky – obnova vodovodu v centrální části obce“, „Jilemnice – obnova VH sítí na sídlišti Spořilov - II. etapa“, „Jilemnice – obnova VH sítí v ulici Hanče a Vrbaty“, „Semily – obnova vodovodů a kanalizací v okolí hlavního mostu přes Jizeru“, „Turnov – oprava vodovodu a kanalizace v ul. Antonína Dvořáka“, Vyskeč – vodojem za Hůrou“.
- Smlouvy o finančním vypořádání při realizaci stavební akce uzavřené s Libereckým krajem Int. č. 123/23, Int. č. 124/23, Int. č. 125/23.
- Smlouva o bezúplatném převodu majetku uzavřená s Obcí Benecko dne 13.10.2023.
- Darovací smlouva uzavřená se společností ZIKUDA – vodohospodářské stavby, spol. s r.o. ze dne 9. 6. 2023.
- Smlouva o bezúplatném převodu vodovodního řadu uzavřená s Obcí Kacanovy dne 22.6.2022.
- Darovací smlouva se zřízením služebnosti č.j.: OLP/1088/2023 uzavřená s Libereckým krajem dne 4. 7. 2023.
- Podklady pro zařídění staveb při jejich uvedení do užívání.
- Výstupní sestavy evidence dlouhodobého majetku.
- Úvěrové smlouvy a další dokumentace pro ověření úvěrů a úroků.

- Odhad daňové povinnosti k daní z příjmů.
- Daňová přiznání k daní z přidaného hodnoty za listopad a prosinec 2023.
- Výstupní sestavy ze mzdové evidence, návězné výkazy pojistného na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění.
- Smluvní a další dokumentace k rozhodnutím dotačním titulům, a to jak k provozním dotacím, tak i k investičním dotacím, zejména „Turnov – oprava kanalizace Žižkova ulice“, „Malá Skála – vodovod + povrchy“, „Výčistění odlehčovacíh stok“, „Benecko, Mrklav – náhrada nekapacitních vodních zdrojů“, „Prodloužení vodovodu Babina“, „Loučky – obnova vodovodu“, „Jilemnice – VH sítě na drahách“, „Turnov – prodloužení vodovodu Vesecko DEK“, „Turnov – voda + kanál A. Dvořáka“, „Semily – rekonstrukce VDU Cimbál“, „Malá Skála – obnova vodovodu nad nádražím“, „Chuchelna – nový vodní zdroj Komárov a Báčov“, „Banešov u Semil – obnova vodovodních řádů v obecních komunikacích“, „Loučky – obnova vodovodu“, „Líšný – intenzifikace ČOV a dostavba kanalizace“, „Vyskeř – Vodojem Za Hůrou“, „Benecko, Mrklav – náhrada nekapacitních vodních zdrojů a dostavba přívaděče pitné vody“, „Benecko, Mrklav – výstavba vodovodních řádů“, „Banešov u Semil – obnova vodovodních řádů v obecních komunikacích 2. etapa“, „Kacanovy – prodloužení vodovodu Babina“, „Ohrazenice – stavební úprava a rekonstrukce komunikací III/28728, III/28729 a III/28729a“, „Ohrazenice – dostavba tlakového pásma a opravy vodovodů II. etapa“, „Benecko – propojení ČSOV Horní Bouda“, „Obnova pramenitě Kalich“, „Vyskeř – obnova vodovodu před OÚ“.
- Dokumentace k výběrovým řízením – akce „Jilemnice – obnova VH sítě a komunikace v ulici Na Drahách“, „Semily – obnova vodovodů a kanalizací v okolí hlavního mostu přes Jizeru“.
- Smlouva o užívání části gravitačního přivaděče uzavřená se společností Devro s.r.o. dne 1. 3. 2011.
- Další účetní doklady vybrané auditorem na základě příslušných auditorských postupů pro ověření nákladů a výnosů VHS, a to zejména nákladů na opravy a udržování - zejména akce „Jilemnice – obnova VH sítě a komunikace v ulici Na Drahách“, „Semily – obnova vodovodů a kanalizací v okolí hlavního mostu: přes Jizeru“, „Turnov – opravy vodovodu a kanalizace v ulici Komenského II“, „Turnov – opravy vodovodu a kanalizace v ulici Krátká“, „Turnov, Ondříkovic – 1. etapa regeneračních prací, aktualizace č. 1“.

